

广东温氏食品集团股份有限公司  
2012 年—2015 年 1-6 月  
申报审计报告

广会专字[2015]G14022030579 号

---

目 录

报告正文.....	1-2
合并资产负债表.....	3-4
母公司资产负债表.....	5-6
合并利润表.....	7
母公司利润表.....	8
合并现金流量表.....	9
母公司现金流量表.....	10
合并股东权益变动表.....	11-14
母公司股东权益变动表.....	15-18
财务报表附注.....	19-358

# 审 计 报 告

广会专字[2015]G14022030579 号

## 广东温氏食品集团股份有限公司股东：

我们审计了后附的广东温氏食品集团股份有限公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广东温氏食品集团股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，广东温氏食品集团股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东温氏食品集团股份有限公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 6 月 30 日的财务状况和 2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月的经营成果以及现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 陈 昭

中国注册会计师： 胡敏坚

中国 广州

二〇一五年八月十九日

## 1.1、合并资产负债表

单位：元

资产	附注五	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：					
货币资金	1	1,064,031,107.70	361,768,264.91	1,323,500,726.04	1,694,479,492.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	-	57,963,443.20	298,948,306.35	369,665,542.50
应收票据	3	-	100,000.00	-	300,000.00
应收账款	4	73,387,290.07	58,354,243.57	63,753,401.50	92,571,318.08
预付款项	5	82,246,491.11	120,791,058.22	386,163,117.99	213,979,116.38
应收利息			-	-	-
应收股利			-	-	-
其他应收款	6	270,765,460.50	250,661,091.80	394,429,771.41	206,099,440.14
存货	7	8,082,613,675.38	8,087,032,990.69	7,636,067,235.34	6,560,449,539.49
一年内到期的非流动资产			-	-	-
其他流动资产	8	1,405,458,691.24	1,642,500,572.79	727,952,247.36	1,691,887,225.39
流动资产合计		10,978,502,716.00	10,579,171,665.18	10,830,814,805.99	10,829,431,674.70
非流动资产：					
可供出售金融资产	9	1,544,236,480.24	2,173,628,903.69	1,573,320,461.87	1,312,395,948.40
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款	10	54,630,330.56	63,497,868.46	66,843,765.07	69,935,000.00
长期股权投资	11	347,658,265.56	299,714,973.49	285,371,106.43	291,769,718.14
投资性房地产	12	77,849,978.58	80,303,361.32	68,930,224.13	70,900,333.73
固定资产	13	8,251,760,438.64	8,026,115,407.61	6,267,402,408.91	4,611,300,606.20
在建工程	14	778,094,989.13	771,415,467.60	1,848,669,642.39	1,886,699,103.22
工程物资	15	167,976.40	167,976.40	134,575.00	414,872.00
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产	16	2,444,245,905.95	2,254,373,503.96	1,995,588,343.61	1,710,739,994.16
油气资产		-	-	-	-
无形资产	17	720,795,540.31	677,272,939.76	554,239,151.42	508,201,546.73
开发支出		-	-	-	-
商誉	18	4,361,181.19	4,361,181.19	210,667.60	-
长期待摊费用	19	291,874,103.23	296,094,808.99	308,224,151.44	253,334,087.17
递延所得税资产	20	1,408,913.91	226,506.65	46,469.47	1,537,149.14
其他非流动资产	21	40,208,023.60	110,585,714.29	141,843,940.28	92,399,565.51
非流动资产合计		14,557,292,127.30	14,757,758,613.41	13,110,824,907.62	10,809,627,924.40
资产总计		25,535,794,843.30	25,336,930,278.59	23,941,639,713.61	21,639,059,599.10

## 1.2、合并资产负债表（续表）

单位：元

负债和股东权益	附注 五	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：					
短期借款	22	2,053,033,304.28	2,084,471,227.00	3,595,751,491.88	1,324,960,203.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	23	2,234,300.00	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	24	1,360,896,237.50	1,535,775,600.10	1,852,182,456.70	1,295,457,447.57
预收款项	25	111,596,376.26	110,163,516.38	192,592,440.80	263,481,800.24
应付职工薪酬	26	395,117,790.51	740,262,096.82	722,519,717.73	823,325,449.78
应交税费	27	20,942,433.16	22,758,193.90	47,164,186.69	16,766,710.17
应付利息	28	72,138,480.47	101,666,844.99	68,839,812.82	41,480,217.73
应付股利	29	9,462,518.84	217,938.07	217,001.96	76,800,023.47
其他应付款	30	3,318,901,364.70	3,019,058,607.45	2,784,443,725.06	2,212,156,491.91
一年内到期的非流动负债	31	498,977,645.98	499,515,068.49	398,955,474.45	-
其他流动负债	32	997,649,150.37	998,367,123.29	-	1,100,000,000.00
流动负债合计		8,840,949,602.07	9,112,256,216.49	9,662,666,308.09	7,154,428,344.02
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	1,155,000.00
应付债券	33	498,386,405.11	995,885,948.91	1,490,931,734.49	894,271,637.83
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	34	-	-	753,073.52	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	35	81,931,646.22	76,255,309.99	72,289,927.16	69,084,894.58
递延所得税负债	20	20,499,476.22	58,799,962.37	19,711,144.86	18,095,089.42
其他非流动负债					
非流动负债合计		600,817,527.55	1,130,941,221.27	1,583,685,880.03	982,606,621.83
负债合计		9,441,767,129.62	10,243,197,437.76	11,246,352,188.12	8,137,034,965.85
股东权益：					
股本	36	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00
资本公积	37	4,846,600,833.75	4,846,600,833.75	4,850,939,939.40	4,848,681,869.84
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益	38	54,163,914.12	169,097,856.93	42,560,948.98	41,523,244.56
盈余公积	39	525,944,543.01	525,944,543.01	333,434,307.32	173,620,808.02
未分配利润	40	7,003,825,876.37	5,815,878,264.84	3,822,910,038.99	4,705,730,335.83
归属于母公司所有者权益合计		15,620,535,167.25	14,547,521,498.53	12,239,845,234.69	12,959,556,258.25
少数股东权益		473,492,546.43	546,211,342.30	455,442,290.80	542,468,375.00
股东权益合计		16,094,027,713.68	15,093,732,840.83	12,695,287,525.49	13,502,024,633.25
负债和股东权益总计		25,535,794,843.30	25,336,930,278.59	23,941,639,713.61	21,639,059,599.10

**2.1、母公司资产负债表**

单位：元

资产	附注十五	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：					
货币资金		493,623,891.21	76,544,937.02	696,917,836.33	694,676,351.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	-
应收票据		50,000,000.00	60,000,000.00	-	-
应收账款	1	2,549,454.76	53,389.45	123,995.90	839,017.96
预付款项		560,313.21	8,650,412.92	102,470,028.94	276,871.24
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	543,479,997.60
其他应收款	2	11,622,901,895.33	11,045,624,940.25	10,167,381,278.26	6,694,146,440.36
存货		120,243,669.89	119,568,089.20	142,103,496.89	136,108,206.96
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		1,351,652,556.27	1,600,000,000.00	694,634,000.00	1,676,000,000.00
流动资产合计		13,641,531,780.67	12,910,441,768.84	11,803,630,636.32	9,745,526,885.95
非流动资产：					
可供出售金融资产		722,666,261.87	722,666,261.87	722,666,261.87	722,455,948.40
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		41,935,000.00	48,151,000.00	47,491,000.00	45,491,000.00
长期股权投资	3	3,556,048,296.88	3,603,799,505.98	3,558,685,865.44	3,201,920,487.49
投资性房地产		16,566,810.71	17,278,006.73	18,829,756.57	16,559,747.30
固定资产		397,714,783.74	398,094,284.35	382,134,661.88	100,529,478.22
在建工程		22,195,279.11	11,977,721.12	249,518,424.59	596,847,340.76
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		40,351,179.87	40,563,728.51	37,636,300.35	19,913,601.80
油气资产		-	-	-	-
无形资产		141,074,601.65	126,686,171.88	40,390,116.42	41,792,733.44
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		6,484,732.45	4,680,493.63	4,909,898.29	259,413.25
递延所得税资产		-	-	-	-
其他非流动资产		1,315,181.40	2,856,572.90	-	6,650,949.00
非流动资产合计		4,946,352,127.68	4,976,753,746.97	5,062,262,285.41	4,752,420,699.66
资产总计		18,587,883,908.35	17,887,195,515.81	16,865,892,921.73	14,497,947,585.61

## 2.2、母公司资产负债表（续表）

单位：元

负债和股东权益	附注十五	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：					
短期借款		1,013,170,000.00	1,185,170,000.00	1,619,550,550.00	307,787,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	100,000,000.00	-
应付帐款		92,239,845.99	74,416,008.29	143,408,185.43	46,494,479.64
预收款项		8,707,930.88	30,166,700.35	19,329,578.18	66,747,607.42
应付职工薪酬		20,062,019.97	48,091,899.51	33,203,788.52	31,479,518.68
应交税费		2,952,142.17	2,757,141.81	187,905.33	187,400.23
应付利息		66,250,219.42	96,364,289.41	65,440,818.62	36,889,870.77
应付股利		16,948.16	11,792.08	-	21.07
其他应付款		1,846,057,978.50	2,438,740,510.61	2,912,280,137.39	2,244,005,438.28
一年内到期的非流动负债		498,977,645.98	499,515,068.49	398,955,474.45	-
其他流动负债		997,649,150.37	998,367,123.29	-	1,136,101,395.86
流动负债合计		4,546,083,881.44	5,373,600,533.84	5,292,356,437.92	3,869,693,231.95
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		498,386,405.11	995,885,948.91	1,490,931,734.49	894,271,637.83
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	753,073.52	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益		24,431,100.54	20,024,977.30	30,769,976.93	4,396,010.00
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债					
非流动负债合计		522,817,505.65	1,015,910,926.21	1,522,454,784.94	898,667,647.83
负债合计		5,068,901,387.09	6,389,511,460.05	6,814,811,222.86	4,768,360,879.78
股东权益：					
股本		3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00
资本公积		4,802,645,958.67	4,802,704,735.57	4,802,704,735.57	4,803,344,735.57
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
盈余公积		525,944,543.01	525,944,543.01	333,434,307.32	173,620,808.02
未分配利润		5,000,392,019.58	2,979,034,777.18	1,724,942,655.98	1,562,621,162.24
股东权益合计		13,518,982,521.26	11,497,684,055.76	10,051,081,698.87	9,729,586,705.83
负债和股东权益总计		18,587,883,908.35	17,887,195,515.81	16,865,892,921.73	14,497,947,585.61

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注五	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入		19,886,538,929.31	38,040,226,858.95	35,187,057,451.95	33,453,171,789.75
其中：营业收入	41	19,886,538,929.31	38,040,226,858.95	35,187,057,451.95	33,453,171,789.75
二、营业总成本		18,612,566,254.39	35,374,680,596.16	34,958,954,976.22	30,703,905,848.37
其中：营业成本	41	17,405,755,162.61	33,239,302,572.40	32,714,319,589.68	29,021,033,015.67
营业税金及附加	42	3,441,388.76	7,703,125.92	13,879,985.34	5,514,945.85
销售费用	43	134,131,665.52	247,008,901.72	274,330,478.12	268,905,633.84
管理费用	44	862,173,436.86	1,544,835,818.57	1,618,038,790.45	1,320,525,149.75
财务费用	45	80,375,096.91	315,181,699.51	205,573,158.68	93,091,390.96
资产减值损失	46	126,689,503.73	20,648,478.04	132,812,973.95	-5,164,287.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）	47	-2,234,300.00	-8,910,228.02	-19,793,597.60	3,226,059.66
投资收益（损失以“-”填列）	48	489,981,744.98	100,519,069.15	304,791,563.98	59,864,623.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		147,050,994.61	11,434,972.52	43,246,983.94	-8,041,729.41
三、营业利润（损失以“-”填列）		1,761,720,119.90	2,757,155,103.92	513,100,442.11	2,812,356,624.61
加：营业外收入	49	81,263,918.24	211,238,742.71	211,246,775.78	90,908,466.28
其中：非流动资产处置利得		1,774,308.12	5,752,271.24	25,773,639.99	8,054,095.64
减：营业外支出	50	25,710,985.10	49,182,569.02	46,534,944.97	58,432,792.00
其中：非流动资产处置损失		15,300,474.77	29,208,436.96	20,280,777.48	7,998,990.13
四、利润总额（损失以“-”填列）		1,817,273,053.04	2,919,211,277.61	677,812,272.92	2,844,832,298.89
减：所得税费用	51	30,937,763.79	42,104,316.70	68,460,288.63	35,645,815.34
五、净利润（损失以“-”填列）		1,786,335,289.25	2,877,106,960.91	609,351,984.29	2,809,186,483.55
同一控制下被合并方在合并前实现的净利润		-	-	-	1,496,605.91
归属于母公司所有者的净利润		1,666,447,611.53	2,663,978,461.54	552,993,202.46	2,614,441,696.97
少数股东损益		119,887,677.72	213,128,499.37	56,358,781.83	194,744,786.58
六、其他综合收益的税后净额		-114,933,942.81	126,536,907.95	1,037,704.42	46,337,821.41
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-114,933,942.81	126,536,907.95	1,037,704.42	46,337,821.41
以后将重分类进损益的其他综合收益		-114,933,942.81	126,536,907.95	1,037,704.42	46,337,821.41
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益		-114,901,458.45	126,029,507.00	4,898,849.98	45,471,530.07
外币财务报表折算差额		-32,484.36	507,400.95	-3,861,145.56	866,291.34
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
七、综合收益总额		1,671,401,346.44	3,003,643,868.86	610,389,688.71	2,855,524,304.96
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		1,551,513,668.72	2,790,515,369.49	554,030,906.88	2,660,779,518.38
归属于少数股东的综合收益总额		119,887,677.72	213,128,499.37	56,358,781.83	194,744,786.58
八、每股收益					
基本每股收益		0.52	0.84	0.17	0.83
稀释每股收益		0.52	0.84	0.17	0.83

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	附注十五	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	4	800,521,990.32	1,485,200,540.44	1,355,996,429.76	1,405,766,695.31
减：营业成本	4	685,940,153.61	1,308,344,644.04	1,363,298,912.41	1,309,147,686.69
营业税金及附加		94,951.10	193,521.33	69,480.40	1,063,451.14
销售费用		12,498,366.71	21,501,723.00	34,155,769.21	31,807,182.54
管理费用		133,260,124.48	225,448,951.60	226,090,459.79	217,446,828.46
财务费用		53,434,310.87	206,117,831.00	130,022,651.00	47,570,258.85
资产减值损失		3,673,966.92	16,025,373.36	18,173,523.45	-3,098,429.35
加：公允价值变动收益 （损失以“-”填列）		-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	5	2,563,040,227.41	2,184,997,759.62	1,996,618,171.93	5,174,496,934.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,529,063.62	2,093,371.31	2,497,936.44	2,646,683.03
二、营业利润（损失以“-”填列）		2,474,660,344.04	1,892,566,255.73	1,580,803,805.43	4,976,326,651.85
加：营业外收入		32,277,611.01	47,177,052.85	21,386,459.07	11,011,324.98
其中：非流动资产处置利得		5,560.00	272,749.47	2,624,834.34	501,086.28
减：营业外支出		7,080,712.65	10,805,765.05	2,951,074.41	25,580,798.33
其中：非流动资产处置损失		629,712.65	1,546,027.24	1,120,815.38	99,472.81
三、利润总额（损失以“-”填列）		2,499,857,242.40	1,928,937,543.53	1,599,239,190.09	4,961,757,178.50
减：所得税费用		-	3,835,186.64	1,104,197.05	7,734,411.57
四、净利润（损失以“-”填列）		2,499,857,242.40	1,925,102,356.89	1,598,134,993.04	4,954,022,766.93
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		2,499,857,242.40	1,925,102,356.89	1,598,134,993.04	4,954,022,766.93

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	附注五	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		19,556,938,984.61	37,467,579,645.55	34,947,152,074.74	33,259,046,644.20
收到的税费返还		11,418,432.60	20,711,105.49	26,298,679.90	16,759,046.09
收到的其他与经营活动有关的现金	52	158,099,329.93	243,049,362.44	818,281,972.50	353,328,285.03
现金流入小计		19,726,456,747.14	37,731,340,113.48	35,791,732,727.13	33,629,133,975.31
购买商品、接受劳务支付的现金		15,184,517,356.84	28,856,474,024.55	30,411,694,502.67	26,988,299,049.30
支付给职工以及为职工支付的现金		1,842,402,725.81	2,624,662,564.49	2,551,483,051.64	2,101,775,167.59
支付的各项税费		66,552,179.18	179,888,199.68	109,930,594.73	53,758,913.86
支付的其他与经营活动有关的现金	52	496,450,148.75	1,498,632,840.62	873,811,889.41	760,882,080.15
现金流出小计		17,589,922,410.58	33,159,657,629.34	33,946,920,038.45	29,904,715,210.90
经营活动产生的现金流量净额		2,136,534,336.56	4,571,682,484.14	1,844,812,688.68	3,724,418,764.41
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		1,108,898,764.12	232,074,635.13	1,072,173,236.15	507,706,905.41
取得投资收益所收到的现金		120,963,254.64	65,165,753.30	271,677,064.01	68,665,536.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		542,451,276.08	1,372,666,186.18	1,468,807,153.56	923,464,212.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53		55,123,877.04	233,537,028.55	-
收到的其他与投资活动有关的现金	52	6,216,000.00	-	-	-
现金流入小计		1,778,529,294.84	1,725,030,451.65	3,046,194,482.27	1,499,836,655.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,852,411,388.88	4,083,328,564.40	5,361,701,710.49	4,847,527,078.63
投资所支付的现金		12,369,000.00	1,357,421,934.04	334,027,797.60	1,064,197,948.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53		2,687,911.37	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	52		660,000.00	2,000,000.00	34,349,000.00
现金流出小计		1,864,780,388.88	5,444,098,409.81	5,697,729,508.09	5,946,074,027.03
投资活动产生的现金流量净额		-86,251,094.04	-3,719,067,958.16	-2,651,535,025.82	-4,446,237,371.86
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金			-	43,478,000.00	570,061,895.92
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				43,478,000.00	-
借款所收到的现金		1,475,758,452.06	3,491,957,963.82	3,595,751,491.88	1,424,960,203.15
发行债券收到的现金		500,000,000.00	998,367,123.29	1,000,000,000.00	1,600,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			-	-	-
现金流入小计		1,975,758,452.06	4,490,325,087.11	4,639,229,491.88	3,595,022,099.07
偿还债务所支付的现金		2,507,196,374.78	5,403,238,228.70	2,426,115,203.15	1,384,109,441.37
分配股利或偿付利息所支付的现金		793,392,873.95	883,613,311.54	1,758,863,498.60	1,146,609,073.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		153,311,819.20	103,554,830.14	183,962,605.84	313,659,470.58
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	23,157,118.70	18,327,934.93	14,646,074.10	11,401,647.50
现金流出小计		3,323,746,367.43	6,305,179,475.17	4,199,624,775.85	2,542,120,161.99
筹资活动产生的现金流量净额		-1,347,987,915.37	-1,814,854,388.06	439,604,716.03	1,052,901,937.08
四、汇率变动对现金的影响		-32,484.36	507,400.95	-3,861,145.56	866,291.34
五、现金及现金等价物净增加额		702,262,842.79	-961,732,461.13	-370,978,766.68	331,949,620.97
加：期初现金及现金等价物余额		361,768,264.91	1,323,500,726.04	1,694,479,492.72	1,362,529,871.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,064,031,107.70	361,768,264.91	1,323,500,726.04	1,694,479,492.72

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	附注十五	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		765,254,932.12	1,412,759,196.54	1,340,262,449.35	1,391,994,743.25
收到的税费返还		-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		78,547,241.30	91,956,531.26	139,269,157.25	242,213,953.21
现金流入小计		843,802,173.42	1,504,715,727.80	1,479,531,606.60	1,634,208,696.46
购买商品、接受劳务支付的现金		616,797,198.59	1,157,189,730.29	1,228,941,105.18	1,238,177,680.70
支付给职工以及为职工支付的现金		100,139,203.05	120,340,366.39	97,037,144.77	112,297,241.12
支付的各项税费		3,825,397.51	16,258,647.09	24,177,603.07	32,581,116.20
支付的其他与经营活动有关的现金		93,605,977.76	246,817,099.55	175,728,745.99	214,625,675.49
现金流出小计		814,367,776.91	1,540,605,843.32	1,525,884,599.01	1,597,681,713.51
经营活动产生的现金流量净额		29,434,396.51	-35,890,115.52	-46,352,992.41	36,526,982.95
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		322,727,272.72	11,100,561.10	1,230,294,536.84	48,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		2,564,064,163.79	2,184,446,754.28	2,520,773,629.25	4,622,617,136.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		30,692,456.49	477,539,213.60	328,840,301.65	15,369,253.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					-
收到的其他与投资活动有关的现金		6,216,000.00	-	-	13,000,000.00
现金流入小计		2,923,699,893.00	2,673,086,528.98	4,079,908,467.74	4,699,486,390.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		70,820,378.24	340,378,844.22	509,420,189.34	406,484,156.56
投资所支付的现金		26,000,000.00	960,384,323.18	572,124,000.00	550,795,309.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金		1,271,593,236.81	1,016,890,668.90	3,122,812,151.13	3,774,031,850.93
现金流出小计		1,253,263,062.43	2,317,653,836.30	4,204,356,340.47	4,731,311,317.07
投资活动产生的现金流量净额		1,652,106,656.19	355,432,692.68	-124,447,872.73	-31,824,926.79
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		-	-	-	570,061,895.92
借款所收到的现金		669,000,000.00	1,485,170,000.00	1,620,000,000.00	407,787,500.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,600,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	400,000,000.00	-
现金流入小计		1,169,000,000.00	2,485,170,000.00	3,020,000,000.00	2,577,849,395.92
偿还债务所支付的现金		1,831,000,000.00	2,320,000,000.00	1,408,236,950.00	1,165,000,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金		600,007,651.01	701,085,476.47	1,425,857,701.86	869,235,427.57
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,454,447.50	404,000,000.00	12,862,998.50	11,381,837.50
现金流出小计		2,433,462,098.51	3,425,085,476.47	2,846,957,650.36	2,045,617,265.07
筹资活动产生的现金流量净额		-1,264,462,098.51	-939,915,476.47	173,042,349.64	532,232,130.85
四、汇率变动对现金的影响					
			-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额					
		417,078,954.19	-620,372,899.31	2,241,484.50	536,934,187.01
加：期初现金及现金等价物余额		76,544,937.02	696,917,836.33	694,676,351.83	157,742,164.82
六、期末现金及现金等价物余额					
		493,623,891.21	76,544,937.02	696,917,836.33	694,676,351.83

## 7、合并股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月						少数股东权益	股权权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	3,190,000,000.00	4,846,600,833.75	169,097,856.93	525,944,543.01	5,815,878,264.84	546,211,342.30	15,093,732,840.83	
加：会计政策变更							-	
前期差错更正							-	
二、本年初余额	3,190,000,000.00	4,846,600,833.75	169,097,856.93	525,944,543.01	5,815,878,264.84	546,211,342.30	15,093,732,840.83	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-114,933,942.81	-	1,187,947,611.53	-72,718,795.87	1,000,294,872.85	
（一）综合收益总额			-114,933,942.81		1,666,447,611.53	119,887,677.72	1,671,401,346.44	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-18,181,818.20	-18,181,818.20	
1.所有者投入资本						-18,181,818.20	-18,181,818.20	
2.股份支付计入所有者权益的金额							-	
3.其他							-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-478,500,000.00	-174,424,655.39	-652,924,655.39	
1.提取盈余公积					-	-	-	
2.对所有者（或股东）的分配					-478,500,000.00	-174,424,655.39	-652,924,655.39	
3.其他							-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）							-	
2.盈余公积转增资本（或股本）							-	
3.盈余公积弥补亏损							-	
4.其他							-	
（五）其他							-	
四、本年年末余额	3,190,000,000.00	4,846,600,833.75	54,163,914.12	525,944,543.01	7,003,825,876.37	473,492,546.43	16,094,027,713.68	

项目	2014 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股权权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,190,000,000.00	4,850,939,939.40	42,560,948.98	333,434,307.32	3,822,910,038.99	455,442,290.80	12,695,287,525.49
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	3,190,000,000.00	4,850,939,939.40	42,560,948.98	333,434,307.32	3,822,910,038.99	455,442,290.80	12,695,287,525.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-4,339,105.65	126,536,907.95	192,510,235.69	1,992,968,225.85	90,769,051.50	2,398,445,315.34
（一）综合收益总额			126,536,907.95		2,663,978,461.54	213,128,499.37	3,003,643,868.86
（二）所有者投入和减少资本	-	-4,339,105.65	-	-	-	-18,804,617.73	-23,143,723.38
1.所有者投入资本							-
2.股份支付计入所有者权益的金额							-
3.其他		-4,339,105.65				-18,804,617.73	-23,143,723.38
（三）利润分配	-	-	-	192,510,235.69	-671,010,235.69	-103,554,830.14	-582,054,830.14
1.提取盈余公积				192,510,235.69	-192,510,235.69		-
2.对所有者（或股东）的分配					-478,500,000.00	-103,554,830.14	-582,054,830.14
3.其他							-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）							-
2.盈余公积转增资本（或股本）							-
3.盈余公积弥补亏损							-
4.其他							-
（五）其他							-
四、本年年末余额	3,190,000,000.00	4,846,600,833.75	169,097,856.93	525,944,543.01	5,815,878,264.84	546,211,342.30	15,093,732,840.83

项目	2013 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股权权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,190,000,000.00	4,848,681,869.84	41,523,244.56	173,620,808.02	4,705,730,335.83	542,468,375.00	13,502,024,633.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,190,000,000.00	4,848,681,869.84	41,523,244.56	173,620,808.02	4,705,730,335.83	542,468,375.00	13,502,024,633.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,258,069.56	1,037,704.42	159,813,499.30	-882,820,296.84	-87,026,084.20	-806,737,107.76
（一）综合收益总额	-	-	1,037,704.42	-	552,993,202.46	56,358,781.83	610,389,688.71
（二）所有者投入和减少资本	-	2,258,069.56	-	-	-	40,577,739.81	42,835,809.37
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	43,478,000.00	43,478,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	2,258,069.56	-	-	-	-2,900,260.19	-642,190.63
（三）利润分配	-	-	-	159,813,499.30	-1,435,813,499.30	-183,962,605.84	-1,459,962,605.84
1.提取盈余公积	-	-	-	159,813,499.30	-159,813,499.30	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-1,276,000,000.00	-183,962,605.84	-1,459,962,605.84
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,190,000,000.00	4,850,939,939.40	42,560,948.98	333,434,307.32	3,822,910,038.99	455,442,290.80	12,695,287,525.49

项目	2012 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股权权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,142,144,804.00	93,365,370.02	-4,814,576.85	556,285,448.64	6,775,124,159.31	644,125,195.97	11,206,230,401.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,142,144,804.00	93,365,370.02	-4,814,576.85	556,285,448.64	6,775,124,159.31	644,125,195.97	11,206,230,401.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,855,196.00	4,755,316,499.82	46,337,821.41	-382,664,640.62	-2,069,393,823.48	-101,656,820.97	2,295,794,232.16
（一）综合收益总额	-	-	46,337,821.41	-	2,614,441,696.97	194,744,786.58	2,855,524,304.96
（二）所有者投入和减少资本	47,855,196.00	474,251,717.24	-	-	-	17,257,863.03	539,364,776.27
1.所有者投入资本	47,855,196.00	522,206,699.92	-	-	-	-	570,061,895.92
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-47,954,982.68	-	-	-	17,257,863.03	-30,697,119.65
（三）利润分配	-	-	-	173,835,156.64	-959,233,961.89	-313,659,470.58	-1,099,058,275.83
1.提取盈余公积	-	-	-	173,835,156.64	-173,835,156.64	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-785,398,805.25	-313,659,470.58	-1,099,058,275.83
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	4,281,064,782.58	-	-556,499,797.26	-3,724,601,558.56	-	-36,573.24
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	556,499,797.26	-	-556,499,797.26	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4.未分配利润转增股本	-	3,724,564,985.32	-	-	-3,724,601,558.56	-	-36,573.24
（五）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,190,000,000.00	4,848,681,869.84	41,523,244.56	173,620,808.02	4,705,730,335.83	542,468,375.00	13,502,024,633.25

## 8、母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月					股权权益合计
	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	3,190,000,000.00	4,802,704,735.57	-	525,944,543.01	2,979,034,777.18	11,497,684,055.76
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	3,190,000,000.00	4,802,704,735.57	-	525,944,543.01	2,979,034,777.18	11,497,684,055.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-58,776.90	-	-	2,021,357,242.40	2,021,298,465.50
（一）综合收益总额					2,499,857,242.40	2,499,857,242.40
（二）所有者投入和减少资本	-	-58,776.90	-	-	-	-58,776.90
1.所有者投入资本						-
2.股份支付计入所有者权益的金额						-
3.其他		-58,776.90				-58,776.90
（三）利润分配	-	-	-	-	-478,500,000.00	-478,500,000.00
1.提取盈余公积					-	-
2.对所有者（或股东）的分配					-478,500,000.00	-478,500,000.00
3.其他						-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）						-
2.盈余公积转增资本（或股本）						-
3.盈余公积弥补亏损						-
4.其他						-
（五）其他						
四、本年年末余额	3,190,000,000.00	4,802,645,958.67	-	525,944,543.01	5,000,392,019.58	13,518,982,521.26

项目	2014 年度					股权权益合计
	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	3,190,000,000.00	4,802,704,735.57	-	333,434,307.32	1,724,942,655.98	10,051,081,698.87
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	3,190,000,000.00	4,802,704,735.57	-	333,434,307.32	1,724,942,655.98	10,051,081,698.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	192,510,235.69	1,254,092,121.20	1,446,602,356.89
（一）综合收益总额					1,925,102,356.89	1,925,102,356.89
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本						-
2.股份支付计入所有者权益的金额						-
3.其他						-
（三）利润分配	-	-	-	192,510,235.69	-671,010,235.69	-478,500,000.00
1.提取盈余公积				192,510,235.69	-192,510,235.69	-
2.对所有者（或股东）的分配					-478,500,000.00	-478,500,000.00
3.其他						-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）						-
2.盈余公积转增资本（或股本）						-
3.盈余公积弥补亏损						-
4.其他						-
（五）其他						
四、本年年末余额	3,190,000,000.00	4,802,704,735.57	-	525,944,543.01	2,979,034,777.18	11,497,684,055.76

项目	2013 年度					股权权益合计
	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	3,190,000,000.00	4,803,344,735.57	-	173,620,808.02	1,562,621,162.24	9,729,586,705.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,190,000,000.00	4,803,344,735.57	-	173,620,808.02	1,562,621,162.24	9,729,586,705.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-640,000.00	-	159,813,499.30	162,321,493.74	321,494,993.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	1,598,134,993.04	1,598,134,993.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-640,000.00	-	-	-	-640,000.00
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-640,000.00	-	-	-	-640,000.00
（三）利润分配	-	-	-	159,813,499.30	-1,435,813,499.30	-1,276,000,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	159,813,499.30	-159,813,499.30	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-1,276,000,000.00	-1,276,000,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,190,000,000.00	4,802,704,735.57	-	333,434,307.32	1,724,942,655.98	10,051,081,698.87

项目	2012 年度					股权权益合计
	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	3,142,144,804.00	2,789.76	-	556,285,448.64	1,292,433,915.76	4,990,866,958.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,142,144,804.00	2,789.76	-	556,285,448.64	1,292,433,915.76	4,990,866,958.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,855,196.00	4,803,341,945.81	-	-382,664,640.62	270,187,246.48	4,738,719,747.67
（一）综合收益总额	-	33,890.07	-	-	4,954,022,766.93	4,954,056,657.00
（二）所有者投入和减少资本	47,855,196.00	522,206,699.92	-	-	-	570,061,895.92
1.所有者投入资本	47,855,196.00	522,206,699.92	-	-	-	570,061,895.92
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	173,835,156.64	-959,233,961.89	-785,398,805.25
1.提取盈余公积	-	-	-	173,835,156.64	-173,835,156.64	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-785,398,805.25	-785,398,805.25
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	4,281,101,355.82	-	-556,499,797.26	-3,724,601,558.56	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	556,499,797.26	-	-556,499,797.26	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	3,724,601,558.56	-	-	-3,724,601,558.56	-
（五）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,190,000,000.00	4,803,344,735.57	-	173,620,808.02	1,562,621,162.24	9,729,586,705.83

## 一、公司的基本情况

### 1、公司概况

#### (1) 公司概况

广东温氏食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）前身广东温氏食品集团有限公司（以下简称“温氏集团”）于 1993 年 7 月 26 日在肇庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 19528427-6 的企业法人营业执照，公司设立时的注册资本为人民币 1,288 万元。

经过历次股权转让及增资，温氏集团的注册资本及实收资本增加至人民币 3,142,144,804.00 元，股东为温鹏程等 45 名自然人及温氏集团工会工作委员会。2012 年 12 月，根据温氏集团股东会决议及广东温氏食品集团股份有限公司发起人协议，决定以温鹏程等 45 名自然人和温氏集团工会工作委员会作为发起人，依法将温氏集团整体变更为股份有限公司，由各发起人根据各自在温氏集团的出资比例，以温氏集团截至 2012 年 10 月 31 日止经审计的净资产额 7,423,282,839.65 元作为折股依据，按 1:0.4233 的比例折股投入公司，其中 3,142,144,804.00 元作为注册资本，折合 3,142,144,804 股，每股面值 1 元；4,281,138,035.65 元作为资本公积。2012 年 12 月 10 日，云浮市工商行政管理局向公司核发了变更为股份公司的《企业法人营业执照》（注册号：445300000003757）。

2012 年 12 月 22 日，经公司股东大会决议通过，公司申请增加注册资本 47,855,196.00 元，由新股东中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)以货币出资，变更后的注册资本为 3,190,000,000.00 元，其中：温鹏程等 45 名自然人股东出资 1,584,611,788.00 元，占变更后注册资本的 49.675%；公司工会委员会出资 1,557,533,016.00 元，占变更后注册资本的 48.825%；中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 47,855,196.00 元，占变更后注册资本的 1.50%。2012 年 12 月 25 日，公司办理了本次增资的工商变更登记手续。

2013 年 3 月 18 日，云浮市人民政府出具了《关于同意广东温氏食品集团股份有限公司股权规范方案的批复》（云府[2013]29 号），同意在对公司的工会代持股权进行梳理、规范与确权后，将公司股东结构还原为温鹏程等 45 名自然人与近 6800 名实际股东直接持股的形式。

2013 年 3 月 21 日，公司工会委员会召开第二届工会委员会第十次会议，确认公司工会委员会所代持的 6789 名自然人的股权不属于公司工会委员会的财产，并同意公司工会委员会依法解除其与该 6789 名自然人的代持关系，将上述代持股权无偿还原至 6789 名自然人直接持有。同时，公司于 2013 年 3 月 21 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了《关于广东温氏食品集团股份有限公司进行股份规范的议案》及《关于修订广东温氏食品集团股份有限公司章程的议案》，同意将公司工会委员会代为持有的全部公司股份无偿还原至 6789 名自然人直接持有，将该 6789 名自然人作为显名股东与其他股东共同登记于公司股东名册并将该股东名册作为《公司章程》附件报云浮市工商行政管理局备案。

2013 年 4 月 2 日，公司将附有股东名册的《广东温氏食品集团股份有限公司章程》向云浮市工商行政管理局申请备案并完成了备案手续。还原后的股权结构如下：

温氏家族出资 507,869,531.00 元，占注册资本的 15.92%，其他 6823 名自然人股东出资 2,634,275,273.00 元，占注册资本的 82.58%，中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 47,855,196.00 元，占注册资本的 1.50%。

2014 年 9 月，公司收到中国证监会核发的《关于同意广东温氏食品集团股份有限公司纳入非上市公司监管的函》（证监函[2014]339 号），公司关于纳入非上市公司监管的申请于 2014 年 9 月 2 日获得中国证监会的批准，公司依法纳入非上市公司监管。

## **(2) 经营范围**

本企业自产产品及相关技术的出口业务和生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务、本企业的进料加工和“三来一补”业务（按[99]外经贸政审函字第 951 号文经营）。生产、加工、销售：禽畜、罐头食品、冷冻食品、肉食制品、饲料；农业科学研究与试验发展，相关技术的检测、推广、培训（上述项目由分支机构凭许可证经营）。

## **(3) 注册地址及总部地址**

云浮市新兴县新城镇东堤北路 9 号。

## **(4) 法定代表人**

温鹏程。

## **(5) 财务报告批准报出日**

2015 年 8 月 19 日

## **2、合并财务报表范围**

公司 2015 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 172 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见本附注六“合并范围的变更”、本附注七“在其他主体中的权益”。

## **二、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计

估计进行编制。

## 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本法作为计价原则，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### —同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金

等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

#### —非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合

并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1） 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3） 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5） 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务，公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处

理。

#### —外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表项目，采用所属会计期间的月平均汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

### —金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### —金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

#### —金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### —衍生金融工具

公司使用的衍生金融工具，包括远期外汇合同以规避与外币汇率浮动相关的风险及期货合约以规避与原材料价格波动相关的风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### —主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确

定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### —金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### 11、应收款项

#### —单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准：</p>	<p>公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：</p>	<p>对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备</p>

#### —按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合

确定组合的依据	
	合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的 应收款项不计提坏账准备

——组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

——单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的 单项金额非重大的应收款项，单独进 行减值测试，确定减值损失，计提坏 账准备

——对应收票据和预付款项以及长期应收款，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

——应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

## 12、存货

——存货的分类：存货分为原材料、在途材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产、房地产开发产品等大类；消耗性生物资产包括种鸡蛋、种鸭蛋、种鸽蛋、鸡苗、鸭苗、鸽苗、猪苗、羊苗、仔牛、肉鸡、肉鸭、肉鸽、肉猪、肉羊、塘鱼、林木；房地产开发产品包括已完工开发产品（已建成、待出售的物业）、在建开发产品（尚未建成、以出售为目的的物

业)和拟开发产品(购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地)。

—存货的核算:非房地产开发产品成本包括采购成本、加工成本和其他成本。购入原材料等按实际成本入账,发出时的成本采用加权平均法核算;低值易耗品采用一次摊销法摊销。在产品、自制半成品、产成品、发出商品、包装物和消耗性生物资产入库按实际成本核算,发出时按加权平均法核算。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用,亦计入房地产开发产品成本。消耗性生物资产具体的计量如下:

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产,包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本,为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的饲料费、人工费和其他应分摊的间接费用等必要支出,包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出,计入当期损益。消耗性生物资产在收获或出售时,采用加权平均法按账面价值结转成本。消耗性生物资产采用分批法结转成本。

——种鸡蛋:为公司生产种鸡蛋而发生的各种成本费用,公司在月末将生产种鸡蛋而发生的各种成本费用在外销种鸡蛋、本月生产鸡苗所耗种鸡蛋、待孵种鸡蛋和库存种鸡蛋中进行分配,待孵种鸡蛋和库存种鸡蛋成本留在本科目核算,外销种鸡蛋的成本在此科目归集后直接转入其销售成本,本月生产鸡苗所消耗种鸡蛋的成本转入“鸡苗”成本。

——种鸭蛋:为公司生产种鸭蛋而发生的各种成本费用,公司在月末将生产种鸭蛋而发生的各种成本费用在外销种鸭蛋、本月生产鸭苗所耗种鸭蛋、待孵种鸭蛋和库存种鸭蛋中进行分配,待孵种鸭蛋和库存种鸭蛋成本留在本科目核算,外销种鸭蛋的成本在此科目归集后直接转入其销售成本,本月生产鸭苗所消耗种鸭蛋的成本转入“鸭苗”成本。

——种鸽蛋:为公司生产种鸽蛋而发生的各种成本费用,公司在月末将生产种鸽蛋而发生的各种成本费用在外销种鸽蛋、本月生产鸽苗所耗种鸽蛋、待孵种鸽蛋和库存种鸽蛋中进行分配,待孵种鸽蛋和库存种鸽蛋成本留在本科目核算,外销种鸽蛋的成本在此科目归集后直接转入其销售成本,本月生产鸽苗所消耗种鸽蛋的成本转入“鸽苗”成本。

——鸡苗:公司将自行孵化生产的商品代鸡苗,统称为鸡苗。鸡苗成本包括外购种鸡蛋成本、种鸡场在产种鸡所耗用的饲料、药物和疫苗、生产性生物资产种鸡计提的折旧、种鸡场和孵化厂发生的水电、

工资薪酬、固定资产折旧等费用，按照出苗种鸡蛋数量占总种鸡蛋数量的比例结转已完工鸡苗成本，投放给养户饲养时转入“肉鸡”成本。

——鸭苗：公司将自行孵化生产的商品代鸭苗，统称为鸭苗。鸭苗成本包括外购种鸭蛋成本、种鸭场在产种鸭所耗用的饲料、药物和疫苗、生产性生物资产种鸭计提的折旧、种鸭场和孵化厂发生的水电、工资薪酬、固定资产折旧等费用，按照出苗种鸭蛋数量占总种鸭蛋数量的比例结转已完工鸭苗成本，投放给养户饲养时转入“肉鸭”成本。

——鸽苗：由公司自行繁殖生产，鸽苗成本包括鸽苗在饲养期间耗用、分摊的饲料、药物、制造费用和生产性生物资产种鸽计提的折旧。

——猪苗：公司将在猪场（含商品猪场、扩繁猪场、原种猪场）分娩舍和保育舍喂养的生猪，统称为猪苗。猪苗通过筛选转栏，分别按照后备种猪、肉猪饲养，或直接销售。猪苗成本包括猪苗耗用的饲料和药物、种猪怀孕后耗用的饲料和药物、生产性生物资产种猪计提的折旧、公猪精液成本、分摊的固定资产折旧、工资薪酬、水电费等。月末按约当产量法（种猪怀孕后耗用的饲料和药物、生产性生物资产计提的折旧、公猪精液成本由于是随种猪分娩而增加，其完工进度按 100% 计算，其余成本由于是随着商品猪苗饲养天龄的增加而增加，其完工进度按 50% 计算）将成本在出栏（销售）猪苗、转栏猪苗和期末存栏猪苗之间分配，死亡猪苗的成本直接结转至废品成本。

——羊苗：由公司自行繁殖生产，羊苗成本包括羊苗在饲养期间耗用、分摊的饲料、药物、制造费用和种羊分娩成本。

——仔牛：由公司自行繁殖生产，仔牛成本包括仔牛在饲养期间耗用、分摊的饲料、药物、制造费用和种牛分娩成本。

——肉鸡：公司将鸡苗成本以及肉鸡回收上市之前发生的饲养成本归集计入肉鸡成本，并于上市销售时计入肉鸡的销售成本。

——肉鸭：公司将鸭苗成本以及肉鸭回收上市之前发生的饲养成本归集计入肉鸭成本，并于上市销售时计入肉鸭的销售成本。

——肉鸽：公司将鸽苗成本以及肉鸽回收上市之前发生的饲养成本归集计入肉鸽成本，并于上市销售时计入肉鸽的销售成本。

——肉猪：公司将在养户处喂养的生猪称为商品肉猪。商品肉猪饲养周期约为 140-150 天，饲养期满

后出栏销售。商品肉猪成本包括转入的猪苗成本、领用的饲料、药物、疫苗、养户饲养费用等。月末根据各养户当月上市肉猪数量占存栏肉猪数量的比例将肉猪成本在出栏商品肉猪和期末存栏商品肉猪之间分配，死亡肉猪发生的成本由活体承担。肉猪服务部回收肉猪对外销售时，根据当月上市的肉猪统计数据，按实际成本计算出栏成本，计入主营业务成本科目。

——肉羊：公司将在养户处喂养或公司羊场饲养的经过羊苗选留但又不作留种用的生羊称为商品肉羊。商品肉羊饲养周期约为 180 天，饲养期满后出栏销售。肉羊成本包括转入的羊苗成本、领用的饲料、药物、疫苗、养户饲养费用（肉羊由养户饲养时）、制造费用（肉羊由公司羊场饲养时）。月末根据当月上市肉羊数量占存栏肉羊数量的比例将肉羊成本在出栏商品肉羊和期末存栏商品肉羊之间分配，死亡肉羊发生的成本由活体承担。肉羊对外销售时，根据当月上市的肉羊统计数据，按实际成本计算出栏成本，计入主营业务成本科目。

——塘鱼：塘鱼成本包括饲养塘鱼发生的外购鱼苗款及相关费用。

——林木：林木成本包括公司为种植经济林木而发生的栽种成本、维护费用等成本费用。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；公司于每年中期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

—消耗性生物资产跌价准备的确认和计提：资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价

值确定。

### 13、投资性房地产的确认和计量

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

### 14、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司、合营企业、对联营企业的投资。

—长期股权投资的计价：

——企业合并形成的长期股权投资

——与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

——以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

——发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益；

——公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

—长期股权投资减值准备：

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面成本的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、固定资产

—固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：房屋及构筑物、生产设施、机械设备、电器及办公用具、运输工具、工具仪器、水电设施。

—固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计残值率确定折旧率。

资产类别	估计使用年限	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋及构筑物	12-20 年	4.75-7.92	5.00
生产设施	5-10 年	9.60-19.2	4.00
机械设备	10 年	9.60	4.00
电器及办公用具	3-5 年	19.20-32.00	4.00
运输工具	5-10 年	9.60-19.2	4.00

资产类别	估计使用年限	年折旧率 (%)	预计残值率 (%)
工具仪器	5 年	19.20	4.00
水电设施	10 年	9.60	4.00

#### —固定资产减值准备:

公司年末对固定资产逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因, 导致固定资产可收回金额低于其账面价值, 则按照其差额计提固定资产减值准备, 固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 16、在建工程

#### —在建工程的计量

在建工程以实际成本计价, 并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

#### —在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算, 在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算手续的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并计提固定资产的折旧, 待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

#### —在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司在年末对在建工程进行全面检查, 如果有证据表明在建工程已经发生了减值, 则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时, 计提在建工程减值准备:

——长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17、借款费用

—购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、生物资产

—生物资产的类别

公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产包括种鸡蛋、种鸭蛋、种鸽蛋、鸡苗、鸭苗、鸽苗、猪苗、羊苗、仔牛、肉鸡、肉鸭、肉鸽、肉猪、肉羊、塘鱼、林木，生产性生物资产为种鸡、种鸭、种鸽、种猪、种羊、奶牛。

—生物资产的计量

——消耗性生物资产的计量详见存货。

——生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

—生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

——公司对种猪、种羊和奶牛以外的生产性生物资产计提折旧（转移值），计提方法采用工作量法。

——公司对生产性生物资产-种猪、种羊和奶牛计提折旧（转移值），计提方法采用直线法平均计算，并按估计经济使用年限和预计残值确定折旧率：

生产性生物资产类别	估计使用年限	年折旧率（%）	预计残值
种猪	1-3.5 年	14-72.5	1,100 元/头
种羊	4-4.5 年	9.52-14.47	母羊 2,000 元/头，公羊 3,000 元/头
奶牛	5 年	17.00	3,000 元/头

——生物资产的减值准备计提方法：

——资产负债表日，公司对消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

——资产负债表日，公司对生产性生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产的减值准备。生产性生物资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 19、无形资产

——无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形

资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 20、长期待摊费用

公司将已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用计入长期待摊费用，按实际成本入账，在受益期内采用直线法平均摊销。

## 21、职工薪酬

—职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认

为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### 一 离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

一 辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 22、应付债券

公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

## 23、其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

（2）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

## 24、收入确认方法

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

销售商品收入的确认具体如下：

—内销：本公司销售商品的收入在相关产品交付给客户，客户在发货单上签字确认时确认收入。

—出口：本公司出口商品的收入依照港澳市场有关商品的销售惯例，在相关产品交付给客户，客户在发货单上签字确认时确认收入。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

## 25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、所得税

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括企业合并和直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

## 27、递延所得税资产、递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### —递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

### —递延所得税资产的减值

公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### —递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

———该项交易不是企业合并；

———交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：（一）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；（二）公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；（三）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## 29、会计政策、会计估计变更

### （1）会计政策变更

2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。同时，财政部修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》于 2014 年度开始执行。

公司于 2014 年 7 月 1 日执行新准则要求，对会计政策进行了重述，根据新准则规定对长期股权投资、可供出售金融资产、其他综合收益等进行了调整，并根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》规定进行了追溯调整，对财务报表变化影响如下：

(1) 根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》规定，公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改由《企业会计准则第 22 号-金融工具确认及计量》核算，公司采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，2013 年资产负债表调减长期股权投资 997,946,261.87 元，调增可供出售金融资产 997,946,261.87 元，资产总额无影响；2012 年资产负债表调减长期股权投资 937,535,948.40 元，调增可供出售金融资产 937,535,948.40 元，资产总额无影响。

(2) 根据修订的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，财务报表新增递延收益项目，公司采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，2013 年资产负债表调减其他非流动负债 72,289,927.16 元，调增递延收益 72,289,927.16 元，负债总额无影响；2012 年资产负债表调减其他非流动负债 69,084,894.58 元，调增递延收益 69,084,894.58 元，负债总额无影响。

(3) 根据修订的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，财务报表新增其他综合收益项目，公司采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，将原列示于资本公积的可供出售金融资产公允价值变动损益、外币报表折算差额列示为新增其他综合收益明细项目，2013 年资产负债表调减资本公积 50,370,380.05 元，调增外币报表折算差额 7,809,431.07 元，调增其他综合收益 42,560,948.98 元，所有者权益总额无影响；2012 年资产负债表调减资本公积 45,471,530.07 元，调增外币报表折算差额 3,948,285.51 元，调增其他综合收益 41,523,244.56 元，所有者权益总额无影响。

除上述会计政策变更外，本公司无其他重大会计政策变更。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期内公司无重大会计估计变更。

## 四、税项

### (1) 主要税种及税率

税 种	计 税 基 础	税 率
增值税		
销项税额	交通运输收入，饲料原料、农牧设备、肉及肉制品、牛奶销售收入	3%、11%、13%、17%
进项税额	进货成本、运费等	6%、7%、11%、13%、17%
营业税[注]	交通运输收入、租赁收入、其他服务收入	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

[注] 根据财政部 国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）要求，广东省国家税务局发布《关于广东省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的公告》，经国务院批准，从 2012 年 11 月 1 日起，广东省在交通运输业和部分现代服务业开展营业税改征增值税试点，即从 2012 年 11 月 1 日起，广东省从事交通运输业和部分现代服务业的单位和个人，应当按规定缴纳增值税，不再缴纳营业税。

根据财政部 国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，经国务院批准，自 2013 年 8 月 1 日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点。《财政部 国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）自 2013 年 8 月 1 日起废止。即从 2013 年 8 月 1 日起，公司的子公司广西兴业佳通物流有限公司和新兴县佳通水运有限公司提供交通运输业应当缴纳增值税，不再缴纳营业税。

子公司鹏福发展有限公司按香港相关法律规定缴纳利得税，报告期内利得税税率均为 16.50%。

## **(2) 主要的税收优惠**

### **—营业税：**

根据 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过的《中华人民共和国营业税暂行条例》，公司的子公司新兴县温氏国研猪业科技有限公司（原新兴县益农科技有限公司）提供家禽和牲畜疾病防治服务免征营业税。

### **—增值税：**

——根据 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过的《中华人民共和国增值税暂行条例》，公司及其子公司销售的自产农产品免征增值税。根据自 2013 年 4 月 1 日起施行的《国家税务总局关于纳税人采取“公司+农户”经营模式销售畜禽有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 8 号）规定，公司及其子公司采取“公司+农户”经营模式从事畜禽饲养，即公司及其子公司与农户签订委托养殖合同，向农户提供畜禽苗、饲料、兽药及疫苗等（所有权属于公司），农户饲养畜禽苗至成品后交付公司及其子公司回收，公司及其子公司将回收的成品畜禽用于销售。在上述经营模式下，公司及其子公司回收再销售畜禽，属于农业生产者销售自产农产品，应根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的有关规定免征增值税。

——根据 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过的《中华人民共和国增值税暂行条例》，作为农业生产者，公司销售的原奶属于自产农产品范畴，可以享受免征增值税的税收优惠。

——根据 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过的《中华人民共和国增值税暂行条例》，公司销售饲料的税率为 13%；根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税【2001】121 号）的精神，公司及其子公司申报免征增值税的饲料产品经省级税务机关认可的饲料质量检测机构抽查检验合格，免征增值税。

—企业所得税：

——根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司及子公司从事蔬菜和水果的种植、林木的培育和种植、牲畜、家禽的饲养、林产品的采集的所得，免征企业所得税。根据自 2010 年 1 月 1 日起施行的《国家税务总局关于“公司+农户”经营模式企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告 2010 年第 2 号）规定，公司及其子公司以“公司+农户”经营模式从事农、林、牧、渔业项目生产，可以按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定，享受减免企业所得税优惠政策。

——根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司及子公司屠宰加工冰鲜鸡、销售原奶属于农产品初加工，可以享受免征企业所得税的优惠。

——根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司及子公司从事牲畜家禽的疾病防治、提供兽医服务可以享受免征企业所得税的优惠。

——公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201144000019，发证时间为 2011 年 8 月 23 日，有效期三年，根据相关规定，公司从事蔬菜和水果的种植、林木的培育和种植、牲畜、家禽的饲养、林产品的采集以外的所得，自获得高新技术企业认定后三年内（即 2011—2013 年）按 15% 的税率缴纳企业所得税。2014 年公司未再申请高新技术企业认定，从 2014 年起，公司从事蔬菜和水果的种植、林木的培育和种植、牲畜、家禽的饲养、林产品的采集以外的所得，按 25% 的税率缴纳企业所得税。

**五、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	2,950,858.09	3,098,409.04	19,657,288.75	20,809,712.83
银行存款	820,346,456.14	330,170,940.96	1,263,523,725.81	1,527,518,307.54
其他货币资金	240,733,793.47	28,498,914.91	40,319,711.48	146,151,472.35
合计	1,064,031,107.70	361,768,264.91	1,323,500,726.04	1,694,479,492.72
其中：存放在境外的款项总额	37,257,906.73	23,971,969.97	13,353,877.48	186,804,607.61

—其他货币资金期末余额为公司存入股票投资、期货买卖账户的可用资金。

—截至 2015 年 6 月 30 日，本公司货币资金不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的情形。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

类别	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
交易性债券投资	-	-	60,000,000.00	-
交易性权益工具投资	-	57,963,443.20	238,948,306.35	369,665,542.50
其中：股票投资	-	10,956,243.20	238,578,486.35	367,607,724.90
期货投资	-	47,007,200.00	369,820.00	2,057,817.60
合计	-	57,963,443.20	298,948,306.35	369,665,542.50

**3、应收票据**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	100,000.00		300,000.00
合计	-	100,000.00		300,000.00

—截至 2015 年 6 月 30 日，公司不存在已经背书给第三方但尚未到期的银行承兑汇票。

—截至 2015 年 6 月 30 日，公司不存在已经向银行贴现但尚未到期的银行承兑汇票。

**4、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

类别	2015 年 6 月 30 日					2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,293,275.24	100.00	3,905,985.17	5.05	73,387,290.07	61,462,303.74	100.00	3,108,060.17	5.06	58,354,243.57

类别	2015 年 6 月 30 日					2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	77,293,275.24	100.00	3,905,985.17	5.05	73,387,290.07	61,462,303.74	100.00	3,108,060.17	5.06	58,354,243.57

续上表

类别	2013 年 12 月 31 日					2012 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,265,369.26	100.00	3,511,967.76	5.22	63,753,401.50	97,472,937.82	100.00	4,901,619.74	5.03	92,571,318.08

类别	2013 年 12 月 31 日					2012 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	67,265,369.26	100.00	3,511,967.76	5.22	63,753,401.50	97,472,937.82	100.00	4,901,619.74	5.03	92,571,318.08

—组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,479,555.68	3,823,977.78	5.00	60,763,404.18	3,038,170.21	5.00
1 至 2 年	810,542.41	81,054.24	10.00	698,899.56	69,889.96	10.00
2 至 3 年	3,177.15	953.15	30.00	-	-	-
合计	77,293,275.24	3,905,985.17	5.05	61,462,303.74	3,108,060.17	5.06

续上表

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,529,212.12	3,326,460.61	5.00	96,913,480.60	4,845,674.02	5.00
1 至 2 年	176,699.92	17,669.98	10.00	559,457.22	55,945.72	10.00
2 至 3 年	559,457.22	167,837.17	30.00	-	-	-
合计	67,265,369.26	3,511,967.76	5.22	97,472,937.82	4,901,619.74	5.03

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

—2015 年 1-6 月计提坏账准备金额 797,925.00 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2014 年计提坏账准备金额 403,907.59 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2013 年计提坏账准备金额 1,389,651.98 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2012 年计提坏账准备金额 1,450,258.93 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实际核销的应收账款	-	859,392.12	-	-

—其中 2014 年度重要的应收账款核销情况如下

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
王平	鸡蛋款	149,510.00	预计无法收回	已经管理层审批	否
佛山市合欣贸易有限公司	销售货款	75,730.20	预计无法收回	已经管理层审批	否
东莞欧陆食品有限公司	肉猪款	66,900.00	预计无法收回	已经管理层审批	否
华润万家（供货）有限公司	肉猪款	56,656.08	预计无法收回	已经管理层审批	否
东莞市道滘新兴隆食品厂	肉猪款	41,514.89	预计无法收回	已经管理层审批	否
东莞家乐福商业有限公司	肉猪款	47,447.09	预计无法收回	已经管理层审批	否
深圳市丰盛食品有限公司	肉猪款	29,305.02	预计无法收回	已经管理层审批	否
深圳嘉旺快餐连锁店有限公司	肉猪款	26,790.00	预计无法收回	已经管理层审批	否
深圳市茂峰实业有限公司	肉猪款	24,040.29	预计无法收回	已经管理层审批	否
合计		517,893.57			

**(4) 报告期内各期末余额中前五名的应收账款情况**

单位名称	2015 年 6 月 30 日金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
宜章佳亨农业有限公司	7,422,377.52	9.60	371,118.88
绿雪生物工程（深圳）有限公司	4,581,317.60	5.93	229,065.88
九龙维记牛奶有限公司	3,327,173.10	4.30	166,358.66

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

单位名称	2015 年 6 月 30 日金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
大家乐集团有限公司	3,073,250.38	3.98	153,662.52
佳联冰鲜禽畜有限公司	3,063,293.28	3.96	153,164.66
合计	21,467,411.88	27.77	1,073,370.60

单位名称	2014 年 12 月 31 日金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
广州九龙维记牛奶有限公司	5,366,554.16	8.73	268,327.71
广东燕塘乳业股份有限公司	4,451,110.17	7.24	222,555.51
佳联冰鲜禽畜有限公司	4,377,440.55	7.12	218,872.03
宜章佳亨农业有限公司	4,227,110.00	6.88	211,355.50
绿雪生物工程（深圳）有限公司	3,483,780.00	5.67	174,189.00
合计	21,905,994.88	35.64	1,095,299.75

单位名称	2013 年 12 月 31 日金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
佳联冰鲜禽畜有限公司	5,148,788.97	7.65	257,439.45
新三兴食品贸易公司	3,972,312.92	5.91	198,615.65
蒙牛乳业（清远）有限公司	2,934,278.00	4.36	146,713.90

单位名称	2013 年 12 月 31 日金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
雀巢香港有限公司	2,451,602.00	3.64	122,580.10
广美香满楼畜牧有限公司	1,995,003.00	2.97	99,750.15
合计	16,501,984.89	24.53	825,099.24

单位名称	2012 年 12 月 31 日金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
新三兴食品贸易公司	15,409,781.95	15.81	770,489.10
佳联冰鲜禽畜有限公司	13,890,102.11	14.25	694,505.11
伦记有限公司	7,570,821.52	7.77	378,541.08
深圳家顺康有限公司	3,165,672.80	3.25	158,283.64
大家乐集团有限公司	1,010,776.22	1.04	50,538.81
合计	41,047,154.60	42.12	2,052,357.73

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	72,645,397.53	88.33	115,143,340.09	95.32

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	7,777,166.76	9.46	5,502,246.75	4.56
2 至 3 年	1,678,455.44	2.04	14,519.00	0.01
3 年以上	145,471.38	0.18	130,952.38	0.11
合计	82,246,491.11	100.00	120,791,058.22	100.00

续上表

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	385,411,899.98	99.81	213,412,840.56	99.73
1 至 2 年	616,917.49	0.16	232,475.52	0.11
2 至 3 年	134,300.52	0.03	252,911.90	0.12
3 年以上	-	-	80,888.40	0.04
合计	386,163,117.99	100.00	213,979,116.38	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：截至 2015 年 6 月 30 日账龄超过一年的主要是子公司广东南牧机械设备有限公司按合同约定预付给供应商购买用于制造设备的专用材料款，未结算的原因是对方尚未发货。

## (2) 按预付对象归集前五名的预付款情况

单位名称	2015 年 6 月 30 日金额	占预付款项总额比例(%)
寿光豪格斯莱特养殖设备有限公司	6,057,019.28	7.36
北京晟景博锐国际贸易有限公司	3,528,108.59	4.29
朝阳华乾锅炉有限公司	2,712,716.00	3.30
中纺天泽油脂（大连）有限公司	2,407,208.40	2.93
厦门建发原材料贸易有限公司	2,171,057.64	2.64
合计	16,876,109.91	20.52

单位名称	2014 年 12 月 31 日金额	占预付款项总额比例(%)
宁夏伊品生物科技股份有限公司	8,919,590.65	7.38
中储粮油脂工业东莞有限公司	4,612,644.20	3.82
龙江县财源粮食购销有限公司	4,413,477.94	3.65
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	4,000,000.00	3.31
嘉吉投资（中国）有限公司	3,770,588.40	3.12
合计	25,716,301.19	21.29

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

单位名称	2013 年 12 月 31 日金额	占预付款项总额比例(%)
LOUISDREYFUSCOMMODITIES	113,368,956.79	29.36
中粮粮油有限公司	99,607,374.99	25.79
大连市鑫海谷物有限公司	29,126,064.90	7.54
长春大合生物技术开发有限公司	22,449,002.12	5.81
无锡市固拓五金机械有限公司	16,020,977.00	4.15
合计	280,572,375.80	72.65

单位名称	2012 年 12 月 31 日金额	占预付款项总额比例(%)
大连腾创粮食贸易有限公司	22,354,389.18	10.45
TheScoularCompany	17,953,971.23	8.39
大连良源贸易有限公司	17,925,000.00	8.38
中储粮油脂工业东莞有限公司	9,780,809.51	4.57
无锡市固拓五金机械有限公司	8,891,180.00	4.15
合计	76,905,349.92	35.94

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2015 年 6 月 30 日					2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	52,226,023.00	17.10	-	-	52,226,023.00	73,559,874.47	27.06	-	-	73,559,874.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	253,146,525.12	82.90	34,607,087.62	13.67	218,539,437.50	198,249,221.23	72.94	21,148,003.90	10.67	177,101,217.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	305,372,548.12	100.00	34,607,087.62	13.67	270,765,460.50	271,809,095.70	100.00	21,148,003.90	10.67	250,661,091.80

续上表

类别	2013 年 12 月 31 日					2012 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	176,314,603.90	42.78	-	-	176,314,603.90	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	235,793,049.01	57.22	17,677,881.50	7.50	218,115,167.51	220,797,116.17	100.00	14,697,676.03	6.66	206,099,440.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	412,107,652.91	100.00	17,677,881.50	7.50	394,429,771.41	220,797,116.17	100.00	14,697,676.03	6.66	206,099,440.14

—期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2015 年 6 月 30 日				2014 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工集资购房款	52,092,657.56	-	-	应收员工集资款，确认可收回	72,744,045.81	-	-	应收员工集资款，确认可收回
应收出口退税—增值税	133,365.44	-	-	应收出口退税，确认可收回	815,828.66	-	-	应收出口退税，确认可收回
合计	52,226,023.00	-	-	-	73,559,874.47	-	-	-

续上表

单位名称	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工集资购房款	172,377,864.16	-	-	应收员工集资款，确认可收回	-	-	-	-
应收出口退税—增值税	3,936,739.74	-	-	应收出口退税，确认可收回	-	-	-	-
合计	176,314,603.90	-	-	-	-	-	-	-

—组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	154,821,796.38	7,741,089.82	5.00	105,666,396.98	5,283,319.86	5.00
1 至 2 年	36,968,109.16	3,696,810.92	10.00	70,462,283.67	7,046,228.36	10.00
2 至 3 年	46,531,527.56	13,959,458.27	30.00	15,030,995.14	4,509,298.54	30.00
3 至 4 年	9,801,031.22	4,900,515.61	50.00	5,268,666.22	2,634,333.11	50.00
4 至 5 年	3,574,239.02	2,859,391.22	80.00	730,275.96	584,220.77	80.00
5 年以上	1,449,821.78	1,449,821.78	100.00	1,090,603.26	1,090,603.26	100.00
合计	253,146,525.12	34,607,087.62	13.67	198,249,221.23	21,148,003.90	10.67

续上表

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	186,863,553.82	9,343,177.69	5.00	197,104,634.59	9,855,231.73	5.00
1 至 2 年	37,386,265.85	3,738,626.59	10.00	16,342,228.52	1,634,222.85	10.00
2 至 3 年	8,912,681.35	2,673,804.41	30.00	4,126,445.43	1,237,933.63	30.00
3 至 4 年	877,157.26	438,578.63	50.00	2,114,195.63	1,057,097.82	50.00

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年	1,348,482.73	1,078,786.18	80.00	982,110.00	785,688.00	80.00
5 年以上	404,908.00	404,908.00	100.00	127,502.00	127,502.00	100.00
合计	235,793,049.01	17,677,881.50	7.50	220,797,116.17	14,697,676.03	6.66

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

—2015 年 1-6 月计提坏账准备金额 13,459,083.72 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2014 年度计提坏账准备金额 3,470,122.40 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2013 年度计提坏账准备金额 2,980,205.47 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2012 年度计提坏账准备金额-3,714,028.77 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况：**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实际核销的其他应收款	1,845.24	16,722,871.11	1,073,443.97	-

—其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	2014 年度核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
双城市辽丹粮食有限公司	往来款	16,277,223.48	预计无法收回	已经管理层审批	否
广州市杰人环保科技有限公司	预付环评款	39,000.00	预计无法收回	已经管理层审批	否
合计		16,316,223.48			

单位名称	其他应收款性质	2013 年度核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
丹麦林科食品系统公司(LINCO FOOD SYSTEMS A/S)	预付设备款	300,764.42	预计无法收回	已经管理层审批	否
东莞市食品有限公司	押金	60,000.00	预计无法收回	已经管理层审批	否
河南三高农牧股份有限公司	保证金	25,000.00	预计无法收回	已经管理层审批	否
深圳市东海王实业有限公司	押金	22,030.00	预计无法收回	已经管理层审批	否
江门地质工程勘察院	保证金	20,000.00	预计无法收回	已经管理层审批	否
合计		427,794.42			

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
出口退税	133,365.44	815,828.66	3,936,739.74	-
员工集资购房款	52,092,657.56	72,744,045.81	172,377,864.16	-
养户倍增计划借款	112,233,225.98	122,056,553.86	117,941,122.82	109,529,303.37
保证金、押金	31,904,812.25	36,367,421.92	34,560,778.69	37,667,461.84
备用金	12,458,507.08	13,283,378.07	19,749,377.98	12,055,168.59
其他往来	96,549,979.81	26,541,867.38	63,541,769.52	61,545,182.37
合计	305,372,548.12	271,809,095.70	412,107,652.91	220,797,116.17

—2015 年 6 月 30 日其他往来大幅增加的主要原因是化州化橘红药材发展有限公司相关条件未能满足双方约定的投资要求，子公司广东温氏投资有限公司应向其收回投资款 57,694,807.67 元。

(5) 按欠款方归集前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2015 年 6 月 30 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
化州化橘红药材发展有限公司	应收回投资款	57,694,807.67	1 年以内	18.89	2,884,740.38
新三兴食品贸易公司	其他往来款	3,943,000.00	1 年以内	1.29	197,150.00
泗洪县归仁镇人民政府	土地保证金	3,300,000.00	1 年以内	1.08	165,000.00
中粮贸易有限公司	保证金	3,156,760.00	1 年以内	1.03	157,838.00
淳化县环境保护局	环评保证金	1,500,000.00	1 年以内	0.49	75,000.00
合计		69,594,567.67		22.78	3,479,728.38

单位名称	款项的性质	2014 年 12 月 31 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
新三兴食品贸易公司	其他往来款	3,944,500.00	1 年以内	1.45	197,225.00
重庆市潼南县财政局	土地竞拍及预付款保证金、 城市建设配套费保证金	3,459,744.80	1 年以内	1.27	172,987.24
泗洪县归仁镇人民政府	土地保证金	3,300,000.00	1 年以内	1.21	165,000.00
祥云县土地开发投资经营有限责任公司	其他往来款	2,000,000.00	1-2 年	0.74	200,000.00
中江县公共资源交易中心	土地保证金	1,520,000.00	1 年以内	0.56	76,000.00
合计		14,224,244.80		5.23	811,212.24

单位名称	款项的性质	2013 年 12 月 31 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
湘阴县国土资源交易中心	竞地保证金	7,590,000.00	0-2 年	1.84	504,500.00
应收出口退税—增值税	增值税出口退税	3,936,739.74	1 年以内	0.96	-
广东电网公司	用电押金	1,038,500.00	1 年以内	0.25	51,925.00
张文	养户倍增计划借款	471,023.00	1-2 年	0.11	47,102.30
练秀芳	养户倍增计划借款	465,867.40	1-2 年	0.11	46,586.74
合计		13,502,130.14		3.27	650,114.04

单位名称	款项的性质	2012 年 12 月 31 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
湘阴县国土资源交易中心	土地拍卖保证金	5,090,000.00	1 年以内	2.31	254,500.00
王张旭	代育雏合作农户 支付的款项	1,348,261.11	1 年以内	0.61	67,413.06
安仁县财政局	土地拍卖保证金	1,311,090.00	1 年以内	0.59	65,554.50
太仓市财政局	土地拍卖保证金	800,000.00	3-4 年	0.36	400,000.00
广西壮族自治区粮食临桂粮食储备库	原料保证金	526,695.36	1 年以内	0.24	26,334.77
合计		9,076,046.47		4.11	813,802.33

## 7、存货

## (1) 存货分类

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
在途物资	88,088,900.37	-	88,088,900.37	83,459,417.94	-	83,459,417.94
原材料	1,351,492,366.62	-	1,351,492,366.62	1,694,524,164.83	-	1,694,524,164.83
在产品	20,445,394.56	-	20,445,394.56	15,815,731.76	-	15,815,731.76
库存商品	223,538,370.35	1,224,137.56	222,314,232.79	254,619,489.92	-	254,619,489.92
消耗性生物资产	6,485,638,774.09	111,206,512.21	6,374,432,261.88	6,013,255,382.47	-	6,013,255,382.47
包装物	3,330,647.70	-	3,330,647.70	2,103,254.48	-	2,103,254.48
半成品	5,336,371.64	-	5,336,371.64	4,529,424.38	-	4,529,424.38
低值易耗品	17,173,499.82	-	17,173,499.82	18,726,124.91	-	18,726,124.91
合计	8,195,044,325.15	112,430,649.77	8,082,613,675.38	8,087,032,990.69	-	8,087,032,990.69

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
在途物资	242,447,221.88	-	242,447,221.88	109,830,768.95	-	109,830,768.95
原材料	1,862,440,371.20	-	1,862,440,371.20	1,228,231,010.18	-	1,228,231,010.18
在产品	9,737,879.63	-	9,737,879.63	8,021,630.91	-	8,021,630.91

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
库存商品	159,603,583.72	497,156.90	159,106,426.82	119,544,740.92	-	119,544,740.92
消耗性生物资产	5,463,034,192.55	129,651,819.59	5,333,382,372.96	4,696,104,021.00	-	4,696,104,021.00
包装物	3,107,142.89	-	3,107,142.89	1,946,107.08	-	1,946,107.08
半成品	8,345,161.67	-	8,345,161.67	3,138,614.29	-	3,138,614.29
在建开发产品				378,320,789.73	-	378,320,789.73
低值易耗品	17,500,658.29	-	17,500,658.29	15,311,856.43	-	15,311,856.43
合计	7,766,216,211.83	130,148,976.49	7,636,067,235.34	6,560,449,539.49	-	6,560,449,539.49

—消耗性生物资产明细

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
肉鸡	1,363,602,508.05	1,222,464,013.15	1,590,579,448.50	1,682,621,798.32
在孵种鸡蛋	101,742,343.67	99,740,655.82	115,498,091.01	125,263,958.90
肉猪	4,207,716,418.82	3,868,314,960.52	3,047,549,498.97	2,527,712,731.98
猪苗	721,543,555.01	731,178,995.80	624,096,351.37	298,636,415.97
肉鸭	58,891,273.16	55,148,906.37	59,249,536.67	43,663,709.07
在孵种鸭蛋	4,693,729.04	8,973,106.30	6,008,712.18	5,436,689.21
其他	27,448,946.34	27,434,744.51	20,052,553.85	12,768,717.55
合计	6,485,638,774.09	6,013,255,382.47	5,463,034,192.55	4,696,104,021.00

—从 2013 年 12 月份起,肉鸡销售价格大幅下跌,公司于 2013 年 12 月 31 日按照成本高于可变现净值的金额计提了库存商品-冰鲜鸡的跌价准备 497,156.90 元以及消耗性生物资产-肉鸡和肉鸭的跌价准备 129,651,819.59 元。2014 年,该部分库存商品和消耗性生物资产已出售,其计提的存货跌价准备 130,148,976.49 元已全额转销。由于 2014 年肉鸡、肉鸭和冰鲜鸡的价格回升,不存在存货成本高于可变现净值的情形,2014 年 12 月 31 日期末无须计提库存商品-冰鲜鸡和以及消耗性生物资产-肉鸡和肉鸭跌价准备。从 2015 年 4 月份起,肉鸡价格持续下跌,公司于 2015 年 6 月 30 日按照成本高于可变现净值的金额计提了库存商品-冰鲜鸡的跌价准备 1,224,137.56 元以及消耗性生物资产-肉鸡和肉鸭的跌价准备 111,206,512.21 元。

**(2) 存货跌价准备**

存货种类	2015 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少		2015 年 6 月 30 日
			转回	转销	
库存商品	-	1,224,137.56	-	-	1,224,137.56
消耗性生物资产	-	111,206,512.21	-	-	111,206,512.21
合计	-	112,430,649.77	-	-	112,430,649.77

续上表

存货种类	2014 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
库存商品	497,156.90	-	-	497,156.90	-
消耗性生物资产	129,651,819.59	-	-	129,651,819.59	-
合计	130,148,976.49	-	-	130,148,976.49	-

续上表

存货种类	2013 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
库存商品	-	497,156.90	-	-	497,156.90
消耗性生物资产	-	129,651,819.59	-	-	129,651,819.59
合计	-	130,148,976.49	-	-	130,148,976.49

—存货跌价准备的计提依据及本期转回情况:

项目	计提存货跌价准备的依据	转回/转销存货跌价准备的原因	2015 年 1-6 月转回/转销金额占该项存货 2015 年 6 月 30 日的比例 (%)	2014 年度转回/转销金额占该项存货 2014 年 12 月 31 日的比例 (%)
库存商品	按账面成本超过可变现净值的差额计提	存货已实现销售	-	0.20
消耗性生物资产	按账面成本超过可变现净值的差额计提	存货已实现销售	-	2.16

续上表

项目	计提存货跌价准备的依据	转回/转销存货跌价准备的原因	2013 年度转回/转销金额占该项存货 2013 年 12 月 31 日的比例 (%)	2012 年度转回/转销金额占该项存货 2012 年 12 月 31 日的比例 (%)
库存商品	按账面成本超过可变现净值的差额计提	存货已实现销售	-	-
消耗性生物资产	按账面成本超过可变现净值的差额计提	存货已实现销售	-	-

**8、其他流动资产**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年内金融理财产品投资	1,350,000,000.00	1,600,000,000.00	694,634,000.00	1,676,000,000.00
待抵扣增值税进项税	41,437,134.97	39,707,329.59	33,318,247.36	15,887,225.39
预缴税费	1,652,556.27	2,793,243.20	-	-
期货保证金	12,369,000.00	-	-	-
合计	1,405,458,691.24	1,642,500,572.79	727,952,247.36	1,691,887,225.39

**9、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	190,862,161.80		190,862,161.80	305,625,680.41	-	305,625,680.41
可供出售权益工具	1,353,374,318.44		1,353,374,318.44	1,868,003,223.28	-	1,868,003,223.28
其中：按公允价值计量的	223,875,056.57		223,875,056.57	746,503,961.41	-	746,503,961.41
按成本计量的	1,129,499,261.87		1,129,499,261.87	1,121,499,261.87	-	1,121,499,261.87
合计	1,544,236,480.24		1,544,236,480.24	2,173,628,903.69	-	2,173,628,903.69

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	85,440,000.00	-	85,440,000.00	-	-	-
可供出售权益工具	1,487,880,461.87	-	1,487,880,461.87	1,312,395,948.40	-	1,312,395,948.40
其中：按公允价值计量的	489,934,200.00	-	489,934,200.00	374,860,000.00	-	374,860,000.00
按成本计量的	997,946,261.87	-	997,946,261.87	937,535,948.40	-	937,535,948.40
合计	1,573,320,461.87	-	1,573,320,461.87	1,312,395,948.40	-	1,312,395,948.40

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

2015 年 6 月 30 日

可供出售金融资产分类	可供出售债务工具	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	193,716,756.40	139,022,557.10	332,739,313.50
公允价值	190,862,161.80	223,875,056.57	414,737,218.37
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-2,854,594.60	84,852,499.47	81,997,904.87
已计提减值金额	-	-	-

2014 年 12 月 31 日

可供出售金融资产分类	可供出售债务工具	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	238,500,000.00	578,429,792.40	816,929,792.40
公允价值	305,625,680.41	746,503,961.41	1,052,129,641.82

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售债务工具	可供出售权益工具	合计
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	67,125,680.41	168,074,169.01	235,199,849.42
已计提减值金额	-	-	-

2013 年 12 月 31 日

可供出售金融资产分类	可供出售债务工具	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	80,000,000.00	428,213,693.30	508,213,693.30
公允价值	85,440,000.00	489,934,200.00	575,374,200.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	5,440,000.00	61,720,506.70	67,160,506.70
已计提减值金额	-	-	-

2012 年 12 月 31 日

可供出售金融资产分类	可供出售债务工具	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	-	314,231,293.25	314,231,293.25
公允价值	-	374,860,000.00	374,860,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-	60,628,706.75	60,628,706.75
已计提减值金额	-	-	-

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日		
广东新兴农村商业银行股份有限公司	43,950,000.00	-	-	43,950,000.00	-	-	-	-	8.75	4,231,133.27
广东中科白云投资管理有限公司	114,805,948.40	-	-	114,805,948.40	-	-	-	-	6.72	
新兴县良洞塑料包装有限公司	210,313.47	-	-	210,313.47	-	-	-	-	19.00	
云浮新兴东盈村镇银行股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	9.00	
珠海市农村商业银行股份有限公司	445,500,000.00	-	-	445,500,000.00	-	-	-	-	9.90	26,522,842.50
佛山市三水区农村信用合作联社	109,200,000.00	-	-	109,200,000.00	-	-	-	-	4.88	8,599,500.00
招商湘江产业投资有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-	-	-	8.64	
千禾味业食品股份有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	2.22	

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日		
福建东亚水产股份有限公司	20,280,000.00	-	-	20,280,000.00	-	-	-	-	2.60	
江西杨氏果业股份有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-	-	-	4.17	
广州市华南畜牧设备有限公司	24,800,000.00	-	-	24,800,000.00	-	-	-	-	31.00	3,720,000.00
天津市松正电动汽车技术股份有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	3.75	
广州康盛生物科技有限公司	60,894,000.00	-	-	60,894,000.00	-	-	-	-	11.89	
广州众恒光电科技有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	4.12	
贵州好一多乳业股份有限公司	27,359,000.00	-	-	27,359,000.00	-	-	-	-	13.35	
深圳长城汇理资产服务企业（有限合伙）	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	2.72	

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日		
上海新农饲料股份有限公司	35,500,000.00	-	-	35,500,000.00	-	-	-	-	4.99	
北京金百万餐饮娱乐有限责任公司	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00					3.08	
合计	1,121,499,261.87	8,000,000.00	-	1,129,499,261.87	-	-	-	-		43,073,475.77

续上表

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日		
广东新兴农村商业银行股份有限公司	43,950,000.00	-	-	43,950,000.00	-	-	-	-	8.75	2,503,629.10
广东中科白云投资管理有限公司	114,805,948.40	-	-	114,805,948.40	-	-	-	-	6.72	2,003,036.80
新兴县良洞塑料包装有限公司	210,313.47	-	-	210,313.47	-	-	-	-	19.00	-

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日		
云浮新兴东盈村镇银行股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	9.00	-
珠海市农村商业银行股份有限公司	445,500,000.00	-	-	445,500,000.00	-	-	-	-	9.90	24,324,300.00
佛山市三水区农村信用合作联社	109,200,000.00	-	-	109,200,000.00	-	-	-	-	4.88	5,733,000.00
招商湘江产业投资有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-	-	-	8.64	1,987,899.74
千禾味业食品股份有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	2.22	293,040.00
福建东亚水产股份有限公司	20,280,000.00	-	-	20,280,000.00	-	-	-	-	2.60	-
江西杨氏果业股份有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-	-	-	4.17	-

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日		
广州市华南畜牧设备有限公司	24,800,000.00	-	-	24,800,000.00	-	-	-	-	31.00	-
天津市松正电动汽车技术股份有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	3.75	937,500.00
广州康盛生物科技有限公司	10,200,000.00	51,255,000.00	561,000.00	60,894,000.00	-	-	-	-	11.89	713,400.00
广州众恒光电科技有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	4.12	-
贵州好一多乳业股份有限公司	-	28,458,000.00	1,099,000.00	27,359,000.00	-	-	-	-	13.35	-
深圳长城汇理资产服务企业(有限合伙)	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-	-	2.72	-
上海新农饲料股份有限公司	-	35,500,000.00	-	35,500,000.00	-	-	-	-	4.99	-
合计	997,946,261.87	125,213,000.00	1,660,000.00	1,121,499,261.87	-	-	-	-		38,495,805.64

续上表

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日		
广东新兴农村商业银行股份有限公司	43,950,000.00	-	-	43,950,000.00	-	-	-	-	8.75	1,925,868.50
广东中科白云投资管理有限公司	114,805,948.40	-	-	114,805,948.40	-	-	-	-	6.72	2,454,753.60
云浮新兴东盈村镇银行股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	9.00	-
珠海市农村信用合作联社	445,500,000.00	-	-	445,500,000.00	-	-	-	-	9.90	23,166,000.00
佛山市三水区农村信用合作联社	109,200,000.00	-	-	109,200,000.00	-	-	-	-	4.88	5,070,000.00
新兴县良洞塑料包装有限公司		309,921.47	99,608.00	210,313.47	-	-	-	-	19.00	140,000.00
招商湘江产业投资有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-	-	-	8.64	-

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日		
千禾味业食品股份有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	2.22	258,940.80
东山县东亚水产有限公司	20,280,000.00	-	-	20,280,000.00	-	-	-	-	2.60	-
江西杨氏果业股份有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-	-	-	4.17	-
广州市华南畜牧设备有限公司	24,800,000.00	-	-	24,800,000.00	-	-	-	-	31.00	3,720,000.00
天津市松正电动汽车技术股份有限公司	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-	-	3.75	-
广州康盛生物科技有限公司	-	10,200,000.00	-	10,200,000.00	-	-	-	-	2.00	-
广州众恒光电科技有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-	-	4.12	-
合计	937,535,948.40	60,509,921.47	99,608.00	997,946,261.87	-	-	-	-	-	36,735,562.90

续上表

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现金红 利
	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日	本期 增加	本期 减少	2012 年 12 月 31 日		
广东新兴农村商业银行股份有限公司	43,950,000.00	-	-	43,950,000.00	-	-	-	-	8.75	3,466,563.30
广东中科白云投资管理	100,000,000.00	14,805,948.40	-	114,805,948.40	-	-	-	-	6.72	-
云浮新兴东盈村镇 银行股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	9.00	-
珠海市农村信用合 作联社	-	445,500,000.00	-	445,500,000.00	-	-	-	-	9.90	-
佛山市三水区农村 信用合作联社	-	109,200,000.00	-	109,200,000.00	-	-	-	-	4.88	-
招商湘江产业投资 有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-	-	-	8.64	-
千禾味业食品股份 有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-	-	2.22	-
东山县东亚水产有	-	20,280,000.00	-	20,280,000.00	-	-	-	-	2.60	-

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现金红 利
	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日	本期 增加	本期 减少	2012 年 12 月 31 日		
江西杨氏果业股份 有限公司	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-	-	-	4.17	-
新兴县筠裕源投资 合伙企业	50,000.00	-	50,000.00	0.00	-	-	-	-	100.00	-
云浮市悦和居投资 开发有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	0.00	-	-	-	-	0.00	-
广州华南畜牧设备 有限公司	33,800,000.00	-	9,000,000.00	24,800,000.00	-	-	-	-	31.00	-
合计	288,800,000.00	659,785,948.40	11,050,000.00	937,535,948.40	-	-	-	-	-	3,466,563.30

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无。

**10、长期应收款**

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期借款	54,630,330.56		54,630,330.56	63,497,868.46	-	63,497,868.46	-
其中：广东华年生态投资有限公司	54,630,330.56		54,630,330.56	63,497,868.46	-	63,497,868.46	-

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期借款	66,843,765.07	-	66,843,765.07	69,935,000.00	-	69,935,000.00	-
其中：广东华年生态投资有限公司	66,843,765.07	-	66,843,765.07	69,935,000.00	-	69,935,000.00	-

——长期借款余额为公司与子公司监利畜牧有限公司向其参股公司广东华年生态投资有限公司提供的长期借款（公司是与广东华年生态投资有限公司的其他股东按各自持股比例共同向广东华年生态投资有限公司提供借款），借款均约定按银行同期贷款利率计息，按年结息，考量到能否按合同约定收取借款利息存在较大的不确定性，公司决定暂不计提利息收入，同时根据广东华年生态投资有限公司发生的净亏损按享有的份额将“长期股权投资”的账面价值减记至零后，将尚需承担的投资损失减记实质上构成对广东华年生态投资有限公司净投资的“长期应收款”的账面价值，直至减记至零为限，截至 2015 年 6 月 30 日，已冲减该长期借款原值 11,748,669.44 元。

**11、长期股权投资**

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增减变动								2015 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
广东新牧网络科技有限公司	1,705,331.62	-	-	-12,632.40	-	-	-	-	-	1,692,699.22	-
新兴县合源小额贷款有限公司	33,100,765.69	-	-	1,541,696.02	-	-	2,553,000.00	-	-	32,089,461.71	-
广东中科白云创业投资有限公司	257,647,911.28	-	90,909,090.92	139,849,584.20	-	-	-	-	-	306,588,404.56	-

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增减变动								2015 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海裕石创业投资公司管理有限公司	2,254,601.62	-	-	-	-	-	-	-	-	2,254,601.62	-
珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）	5,006,363.28	-	-	26,735.17	-	-	-	-	-	5,033,098.45	-
小计	299,714,973.49	-	90,909,090.92	141,405,382.99	-	-	2,553,000.00	-	-	347,658,265.56	-
合计	299,714,973.49	-	90,909,090.92	141,405,382.99	-	-	2,553,000.00	-	-	347,658,265.56	-

续上表

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增减变动								2014 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
广东新牧网络科技有限公司	1,776,713.07	-	-	-71,381.45	-	-	-	-	-	1,705,331.62	-
新兴县合源小额贷款有限公司	22,358,378.90	10,120,000.00	-	2,853,386.79	-	-	2,231,000.00	-	-	33,100,765.69	-
广东中科白云创业投资有限公司	255,934,344.40	-	-	11,486,306.88	-	-	9,772,740.00	-	-	257,647,911.28	-
上海裕石创业投资公司管理有限公司	2,254,601.62	-	-	-	-	-	-	-	-	2,254,601.62	-

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增减变动							2014 年 12 月 31 日	减值准备期末余额	
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）	-	5,000,000.00	-	6,363.28	-	-	-	-	-	5,006,363.28	-
云浮市物联网研究院有限公司	3,047,068.44	-	-	-688,634.03	-	-	-	-	-2,358,434.41	-	-
小计	285,371,106.43	15,120,000.00	-	13,586,041.47	-	-	12,003,740.00	-	-2,358,434.41	299,714,973.49	-
合计	285,371,106.43	15,120,000.00	-	13,586,041.47	-	-	12,003,740.00	-	-2,358,434.41	299,714,973.49	-

续上表

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增减变动								2013 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
广东新牧网络科技有限公司	-	1,920,000.00	-	-143,286.93	-	-	-	-	-	1,776,713.07	-
新兴县合源小额贷款有限公司	21,996,223.53	-	-	2,478,155.37	-	-	2,116,000.00	-	-	22,358,378.90	-

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增减变动								2013 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广东中科白云创业投资有限公司	243,405,207.50	-	-	12,529,136.90	-	-	-	-	-	255,934,344.40	-
上海裕石创业投资管理有限公司	2,628,536.80	-	-	-373,935.18	-	-	-	-	-	2,254,601.62	-
广东华年生态投资有限公司	405,828.40	-	-	-405,828.40	-	-	-	-	-	-	-
云浮市物联网研究院有限公司	3,024,000.44	-	-	23,068.00	-	-	-	-	-	3,047,068.44	-

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增减变动							2013 年 12 月 31 日	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
新兴县良洞塑料包装有限公司	309,921.47	-	99,608.00	-	-	-	-	-	210,313.47	-	-
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	20,000,000.00	9,870,000.00	-	-	-	-	-	-	29,870,000.00	-	-
小计	291,769,718.14	11,790,000.00	99,608.00	14,107,309.76	-	-	2,116,000.00	-	30,080,313.47	285,371,106.43	-
合计	291,769,718.14	11,790,000.00	99,608.00	14,107,309.76	-	-	2,116,000.00	-	30,080,313.47	285,371,106.43	-

续上表

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增减变动								2012 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业										-	-
新兴县合源小额贷款有限公司	20,406,693.47	-	-	1,729,530.06	-	-	140,000.00	-	-	21,996,223.53	-
广东中科白云创业投资有限公司	248,549,110.64	-	-	-4,463,903.14	-	-	680,000.00	-	-	243,405,207.50	-
上海裕石创业投资公司管理有限公司	-	3,000,000.00	-	-371,463.20	-	-	-	-	-	2,628,536.80	-
广东华年生态投资有限公司	5,578,874.48	-	-	-5,173,046.08	-	-	-	-	-	405,828.40	-

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增减变动								2012 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
云浮市物联网研究院有限公司	2,799,490.13	-	-	224,510.31	-	-	-	-	-	3,024,000.44	-
新兴县良洞塑料包装有限公司	263,388.74	-	-	46,532.73	-	-	-	-	-	309,921.47	-
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	9,000,000.00	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
小计	286,597,557.46	14,000,000.00	-	-8,007,839.32	-	-	820,000.00	-	-	291,769,718.14	-
合计	286,597,557.46	14,000,000.00	-	-8,007,839.32	-	-	820,000.00	-	-	291,769,718.14	-

一广东华年生态投资有限公司 2013 年 12 月 31 日余额为零，系根据该公司发生的净亏损按享有的份额将“长期股权投资”的账面价值减记至零。

**12、投资性房地产****采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.2015 年 1 月 1 日	109,157,562.71	109,157,562.71
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 外币折算调整	-	-
4.2015 年 6 月 30 日	109,157,562.71	109,157,562.71
二、累计折旧和累计摊销		
1.2015 年 1 月 1 日	28,854,201.39	28,854,201.39
2.本期增加金额	2,453,382.74	2,453,382.74
(1) 计提或摊销	2,453,382.74	2,453,382.74
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
3.本期减少金额	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 处置	-	-
(2) 外币折算调整	-	-
4.2015 年 6 月 30 日	31,307,584.13	31,307,584.13
三、减值准备		-
1.2015 年 1 月 1 日	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 外币折算调整	-	-
4.2015 年 6 月 30 日	-	-
四、账面价值		-
1.期末账面价值	77,849,978.58	77,849,978.58
2.期初账面价值	80,303,361.32	80,303,361.32

续上表

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.2014 年 1 月 1 日	90,017,853.51	90,017,853.51
2.本期增加金额	19,139,709.20	19,139,709.20

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,139,709.20	19,139,709.20
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2014 年 12 月 31 日	109,157,562.71	109,157,562.71
二、累计折旧和累计摊销		
1.2014 年 1 月 1 日	21,087,629.38	21,087,629.38
2.本期增加金额	7,766,572.01	7,766,572.01
(1) 计提或摊销	7,324,266.47	7,324,266.47
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	442,305.54	442,305.54
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2014 年 12 月 31 日	28,854,201.39	28,854,201.39
三、减值准备		
1.2014 年 1 月 1 日	-	-
2.本期增加金额	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2014 年 12 月 31 日	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	80,303,361.32	80,303,361.32
2.期初账面价值	68,930,224.13	68,930,224.13

续上表

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.2013 年 1 月 1 日	85,112,347.62	85,112,347.62
2.本期增加金额	4,905,505.89	4,905,505.89
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,905,505.89	4,905,505.89
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
4.2013 年 12 月 31 日	90,017,853.51	90,017,853.51
二、累计折旧和累计摊销		
1.2013 年 1 月 1 日	14,212,013.89	14,212,013.89
2.本期增加金额	6,875,615.49	6,875,615.49
(1) 计提或摊销	5,820,205.61	5,820,205.61
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,055,409.88	1,055,409.88
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2013 年 12 月 31 日	21,087,629.38	21,087,629.38
三、减值准备		
1.2013 年 1 月 1 日	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2013 年 12 月 31 日	-	-
四、账面价值		

项目	房屋、建筑物	合计
1.期末账面价值	68,930,224.13	68,930,224.13
2.期初账面价值	70,900,333.73	70,900,333.73

续上表

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.2012 年 1 月 1 日	83,984,168.62	83,984,168.62
2.本期增加金额	1,128,179.00	1,128,179.00
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,128,179.00	1,128,179.00
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2012 年 12 月 31 日	85,112,347.62	85,112,347.62
二、累计折旧和累计摊销		-
1.2012 年 1 月 1 日	10,131,815.46	10,131,815.46
2.本期增加金额	4,080,198.43	4,080,198.43
(1) 计提或摊销	2,999,358.04	2,999,358.04
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,080,840.39	1,080,840.39

项目	房屋、建筑物	合计
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2012 年 12 月 31 日	14,212,013.89	14,212,013.89
三、减值准备		-
1.2012 年 1 月 1 日	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2012 年 12 月 31 日	-	-
四、账面价值		-
1.期末账面价值	70,900,333.73	70,900,333.73
2.期初账面价值	73,852,353.16	73,852,353.16

**13、固定资产****(1) 固定资产情况**

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
一、账面原值：								
1.2015 年 1 月 1 日	7,006,986,396.41	1,692,241,825.79	1,687,093,777.59	188,656,780.41	197,770,517.48	461,005,664.32	124,132,720.19	11,357,887,682.19
2.本期增加金额	418,639,046.33	83,674,664.84	163,611,580.11	14,246,134.55	19,128,410.40	32,201,345.50	7,077,624.37	738,578,806.10
(1) 购置	57,472,995.55	5,883,336.81	46,284,403.63	14,246,134.55	19,128,410.40	4,321,184.63	7,077,624.37	154,414,089.94
(2) 在建工程转入	361,166,050.78	77,791,328.03	117,327,176.48	-	-	27,880,160.87	-	584,164,716.16
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	75,432,139.14	19,252,589.41	11,876,792.96	2,302,003.80	709,984.85	9,985,918.10	2,655,289.02	122,214,717.28
(1) 处置或报废	75,432,139.14	19,252,589.41	11,876,792.96	2,302,003.80	709,984.85	9,985,918.10	2,655,289.02	122,214,717.28
(2) 处置子公司减少								

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
(3) 转入投资性房地产								
4.2015 年 6 月 30 日	7,350,193,303.60	1,756,663,901.22	1,838,828,564.74	200,600,911.16	216,188,943.03	483,221,091.72	128,555,055.54	11,974,251,771.01
二、累计折旧								
1.2015 年 1 月 1 日	1,710,395,559.23	712,786,083.37	508,473,307.76	103,410,924.58	108,563,647.70	133,212,254.99	54,930,496.95	3,331,772,274.58
2.本期增加金额	211,374,338.46	72,652,716.56	91,097,843.98	13,403,483.26	16,037,665.88	18,178,355.20	8,862,856.62	431,607,259.95
(1) 计提	211,374,338.46	72,652,716.56	91,097,843.98	13,403,483.26	16,037,665.88	18,178,355.20	8,862,856.62	431,607,259.95
(2) 企业合并增加								
3.本期减少金额	18,596,311.92	12,638,962.75	3,531,152.44	1,323,205.19	501,281.30	2,515,424.26	1,781,864.30	40,888,202.16
(1) 处置或报废	18,596,311.92	12,638,962.75	3,531,152.44	1,323,205.19	501,281.30	2,515,424.26	1,781,864.30	40,888,202.16
(2) 处置子公司减少								

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
(3) 转入投资性房地产								
4.2015 年 6 月 30 日	1,903,173,585.76	772,799,837.19	596,039,999.30	115,491,202.65	124,100,032.28	148,875,185.93	62,011,489.27	3,722,491,332.37
三、减值准备								
1.2015 年 1 月 1 日								-
2.本期增加金额								-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2015 年 6 月 30 日	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值								

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用具	水电设施	运输工具类	合计
1.期末账面价值	5,447,019,717.84	983,864,064.03	1,242,788,565.44	85,109,708.51	92,088,910.75	334,345,905.79	66,543,566.28	8,251,760,438.64
2.期初账面价值	5,296,590,837.18	979,455,742.42	1,178,620,469.83	85,245,855.83	89,206,869.78	327,793,409.33	69,202,223.24	8,026,115,407.61

续上表

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用具	水电设施	运输工具类	合计
一、账面原值：								
1.2014 年 1 月 1 日	5,448,761,839.02	1,366,763,783.96	1,312,289,238.52	168,110,309.82	176,999,876.00	375,208,825.42	110,473,716.33	8,958,607,589.07
2.本期增加金额	1,710,310,597.29	344,522,667.78	443,531,356.26	26,571,478.62	31,943,933.76	96,052,336.65	22,472,946.24	2,675,405,316.60
(1) 购置	0.00	0.00	91,947,252.31	26,542,978.62	30,163,184.99	4,217,975.11	22,282,360.24	175,153,751.27
(2) 在建工程转入	1,710,310,597.29	344,522,667.78	351,575,984.29			91,834,361.54		2,498,243,610.90
(3) 企业合并增加			8,119.66	28,500.00	1,780,748.77		190,586.00	2,007,954.43

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
3.本期减少金额	152,086,039.90	19,044,625.95	68,726,817.19	6,025,008.03	11,173,292.28	10,255,497.75	8,813,942.38	276,125,223.48
(1) 处置或报废	90,437,438.62	19,044,625.95	37,056,842.40	4,501,325.78	10,053,183.04	6,461,539.82	8,461,348.38	176,016,303.99
(2) 处置子公司减少	42,508,892.08	-	31,669,974.79	1,523,682.25	1,120,109.24	3,793,957.93	352,594.00	80,969,210.29
(3) 转入投资性房地产	19,139,709.20	-	-	-	-	-	-	19,139,709.20
4.2014 年 12 月 31 日	7,006,986,396.41	1,692,241,825.79	1,687,093,777.59	188,656,780.41	197,770,517.48	461,005,664.32	124,132,720.19	11,357,887,682.19
二、累计折旧								
1.2014 年 1 月 1 日	1,390,911,176.52	577,961,604.40	410,453,497.30	80,544,830.45	84,855,833.02	106,323,576.13	40,154,662.34	2,691,205,180.16
2.本期增加金额	380,321,087.87	142,750,124.62	134,940,648.40	26,375,686.33	30,914,988.51	31,617,113.42	20,003,405.18	766,923,054.33

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
(1) 计提	380,321,087.87	142,750,124.62	134,937,282.55	26,371,159.59	30,454,300.62	31,617,113.42	19,884,888.18	766,335,956.85
(2) 企业合并增加			3,365.85	4,526.74	460,687.89		118,517.00	587,097.48
3. 本期减少金额	60,836,705.16	7,925,645.65	36,920,837.94	3,509,592.20	7,207,173.83	4,728,434.56	5,227,570.57	126,355,959.91
(1) 处置或报废	44,045,710.27	7,925,645.65	20,737,544.84	2,584,924.28	6,254,792.80	2,812,896.92	5,043,348.98	89,404,863.74
(2) 处置子公司减少	16,348,689.35	-	16,183,293.10	924,667.92	952,381.03	1,915,537.64	184,221.59	36,508,790.63
(3) 转入投资性房地产	442,305.54	-	-	-	-	-	-	442,305.54
4. 2014 年 12 月 31 日	1,710,395,559.23	712,786,083.37	508,473,307.76	103,410,924.58	108,563,647.70	133,212,254.99	54,930,496.95	3,331,772,274.58
三、减值准备								

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
1.2014 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增 加金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减 少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置 或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2014 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面 价值								
1.期末账 面价值	5,296,590,837.18	979,455,742.42	1,178,620,469.83	85,245,855.83	89,206,869.78	327,793,409.33	69,202,223.24	8,026,115,407.61
2.期初账 面价值	4,057,850,662.50	788,802,179.56	901,835,741.22	87,565,479.37	92,144,042.98	268,885,249.29	70,319,053.99	6,267,402,408.91

续上表

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
一、账面原值：								
1.2013 年 1 月 1 日	4,004,019,874.23	1,024,083,329.54	1,089,125,807.74	131,792,011.35	125,264,491.57	287,178,751.79	101,142,685.10	6,762,606,951.32
2.本期增加金额	1,522,572,969.64	318,558,184.44	297,343,852.87	39,914,587.15	57,855,700.18	94,448,818.57	16,577,146.71	2,347,271,259.56
(1) 购置	-	32,901,694.18	90,632,254.19	39,914,587.15	57,792,503.18	62,495,432.32	16,560,146.71	300,296,617.73
(2) 在建工程转入	1,522,572,969.64	285,578,307.47	206,701,798.68			31,953,386.25		2,046,806,462.04
(3) 企业合并增加		78,182.79	9,800.00		63,197.00		17,000.00	168,179.79
3.本期减少金额	72,925,498.96	20,244,868.17	29,813,283.94	3,596,288.68	6,120,315.75	6,418,744.94	7,246,115.48	146,365,115.92
(1) 处置或报废	55,777,848.81	20,244,868.17	20,435,267.22	3,307,498.68	5,362,341.30	4,263,266.50	6,546,615.48	115,937,706.16
(2) 处置子公司减少	17,147,650.15		9,378,016.72	288,790.00	757,974.45	2,155,478.44	699,500.00	30,427,409.76

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用具	水电设施	运输工具类	合计
(3) 转入投资性房地产	4,905,505.89							4,905,505.89
4.2013 年 12 月 31 日	5,448,761,839.02	1,322,396,645.81	1,356,656,376.67	168,110,309.82	176,999,876.00	375,208,825.42	110,473,716.33	8,958,607,589.07
二、累计折旧								-
1.2013 年 1 月 1 日	1,122,965,772.11	452,878,361.54	343,379,005.67	54,904,785.25	64,330,444.37	78,746,928.58	34,101,047.60	2,151,306,345.12
2.本期增加金额	294,127,190.97	130,199,319.64	86,163,781.54	27,408,751.37	24,025,026.37	29,160,535.66	11,559,459.42	602,644,064.97
(1) 计提	294,127,190.97	130,189,524.79	86,163,389.54	27,408,751.37	24,019,011.34	29,160,535.66	11,558,515.42	602,626,919.09
(2) 企业合并增加		9,794.85	392.00		6,015.03		944.00	17,145.88
3.本期减少金额	26,181,786.56	13,663,095.05	10,542,271.64	1,768,706.17	3,499,637.72	1,583,888.11	5,505,844.68	62,745,229.93
(1) 处置或报废	18,914,790.14	13,663,095.05	8,002,617.91	1,619,900.44	3,238,572.79	990,102.77	5,262,720.08	51,691,799.18

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用具	水电设施	运输工具类	合计
(2) 处置子公司减少	6,211,586.54	-	2,539,653.73	148,805.73	261,064.93	593,785.34	243,124.60	9,998,020.87
(3) 转入投资性房地产	1,055,409.88							1,055,409.88
4.2013 年 12 月 31 日	1,390,911,176.52	569,414,586.13	419,000,515.57	80,544,830.45	84,855,833.02	106,323,576.13	40,154,662.34	2,691,205,180.16
三、减值准备								
1.2013 年 1 月 1 日								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用具	水电设施	运输工具类	合计
(1) 处置或报废								
4.2013 年 12 月 31 日								
四、账面价值								
1.期末账面价值	4,057,850,662.50	752,982,059.68	937,655,861.10	87,565,479.37	92,144,042.98	268,885,249.29	70,319,053.99	6,267,402,408.91
2.期初账面价值	2,881,054,102.12	571,204,968.00	745,746,802.07	76,887,226.10	60,934,047.20	208,431,823.21	67,041,637.50	4,611,300,606.20

续上表

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用具	水电设施	运输工具类	合计
一、账面原值:								
1.2012 年 1 月 1 日	3,081,200,424.50	830,337,877.71	822,599,204.31	101,839,599.94	96,636,069.20	217,448,184.17	77,616,182.87	5,227,677,542.70

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
2.本期增加金额	1,000,010,406.70	209,637,223.94	293,325,015.00	33,811,527.95	32,569,857.69	72,514,699.48	32,194,175.28	1,674,062,906.04
(1) 购置	-	40,830,850.16	139,696,024.58	33,811,527.95	32,553,257.69	43,617,037.98	32,194,175.28	322,702,873.64
(2) 在建工程转入	1,000,010,406.70	168,806,373.78	153,628,990.42	-	-	28,897,661.50		1,351,343,432.40
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	16,600.00	-	-	16,600.00
3.本期减少金额	77,190,956.97	15,891,772.11	26,798,411.57	3,859,116.54	3,924,835.32	2,784,131.86	8,667,673.05	139,116,897.42
(1) 处置或报废	76,062,777.98	15,891,772.11	26,798,411.57	3,859,116.54	3,924,835.32	2,784,131.86	8,667,673.05	137,988,718.43
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 转入投资性房地产	1,128,178.99	-	-	-	-	-	-	1,128,178.99
4.2012 年 12 月 31 日	4,004,019,874.23	1,024,083,329.54	1,089,125,807.74	131,792,011.35	125,264,491.57	287,178,751.79	101,142,685.10	6,762,606,951.32

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用品	水电设施	运输工具类	合计
二、累计折旧								-
1.2012 年 1 月 1 日	911,408,849.12	363,237,660.76	287,398,204.85	37,341,335.68	53,082,606.82	59,591,205.70	29,946,877.31	1,742,006,740.24
2.本期增加金额	244,881,589.37	97,255,084.69	75,192,349.14	20,184,168.25	17,218,965.41	20,166,236.62	10,621,276.98	485,519,670.46
(1) 计提	244,881,589.37	97,255,084.69	75,192,349.14	20,184,168.25	17,218,965.41	20,166,236.62	10,621,276.98	485,519,670.46
(2) 企业合并增加								-
3.本期减少金额	33,324,666.38	7,614,383.91	19,211,548.32	2,620,718.68	5,971,127.86	1,010,513.74	6,467,106.69	76,220,065.58
(1) 处置或报废	32,243,825.99	7,614,383.91	19,211,548.32	2,620,718.68	5,971,127.86	1,010,513.74	6,467,106.69	75,139,225.19
(2) 处置子公司减少								-
(3) 转入投资性房地产	1,080,840.39							1,080,840.39
4.2012 年 12 月 31 日	1,122,965,772.11	452,878,361.54	343,379,005.67	54,904,785.25	64,330,444.37	78,746,928.58	34,101,047.60	2,152,387,185.51

项目	房屋及构筑物	生产设施	机械设备	工具仪器	电器及办公用具	水电设施	运输工具类	合计
三、减值准备								-
1.2012 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额								-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2012 年 12 月 31 日								-
四、账面价值								-
1.期末账面价值	2,881,054,102.12	571,204,968.00	745,746,802.07	76,887,226.10	60,934,047.20	208,431,823.21	67,041,637.50	4,611,300,606.20
2.期初账面价值	2,169,791,575.38	467,100,216.95	535,200,999.46	64,498,264.26	43,553,462.38	157,856,978.47	47,669,305.56	3,485,670,802.46

**(2) 暂时闲置的固定资产情况：无****(3) 固定资产租赁情况：**

截至 2015 年 6 月 30 日，公司在承包经营或租赁的集体土地上建设的与禽畜养殖相关的生产设施及配套、附属设施及构筑物原值 4,834,090,456.56 元，净值 3,551,514,834.99 元；公司在租赁的国有土地上建设的房屋及构筑物原值 614,682,467.29 元，净值 502,625,778.63 元，主要为下属分子公司的行政办公、畜禽养殖的生产设施和配套、附属设施用房等用途，无法办理房屋的权属登记手续。以上合计原值 5,448,772,923.85 元，净值 4,054,140,613.62 元。

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

序号	固定资产名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	房屋	73,176,247.10	所在土地已经取得《国有土地使用证》，该房屋在建设过程中已经依法取得相应的建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、施工许可证，尚待取得产权证书
2	房屋	1,242,260.85	因当地政府土地征收计划拟予以拆除，已取得当地房屋主管部门出具的拆迁证明或临时建设许可
3	房屋	119,515,315.95	需完善权属登记或所在土地的相关出让手续尚待办理
合计		193,933,823.90	

**14、在建工程****(1) 在建工程情况**

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
饲料厂工程	124,727,431.44	-	124,727,431.44	123,170,936.82	-	123,170,936.82
孵化厂工程	1,778,759.00	-	1,778,759.00	182,095.16	-	182,095.16
鸡场工程	34,725,948.75	-	34,725,948.75	19,061,521.02	-	19,061,521.02
宿舍工程	3,383,952.75	-	3,383,952.75	1,579,209.34	-	1,579,209.34
鸭场工程	166,292.00	-	166,292.00	884,125.17	-	884,125.17
猪场工程	467,224,086.47	-	467,224,086.47	523,206,365.05	-	523,206,365.05
办公楼工程	106,349,584.74	-	106,349,584.74	82,684,131.64	-	82,684,131.64
加工厂工程	3,752,418.14	-	3,752,418.14	1,104,610.00	-	1,104,610.00
牛场工程	8,973,576.00	-	8,973,576.00	9,403,823.00	-	9,403,823.00
鸽场工程	500,783.69	-	500,783.69	206,188.49	-	206,188.49
温氏科技园生活区住宅工程	17,837,776.23	-	17,837,776.23	5,863,398.82	-	5,863,398.82
其他零星工程	8,674,379.92	-	8,674,379.92	4,069,063.09	-	4,069,063.09
合计	778,094,989.13	-	778,094,989.13	771,415,467.60	-	771,415,467.60

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
饲料厂工程	178,569,468.31	-	178,569,468.31	90,188,120.35		90,188,120.35
孵化厂工程	13,615,894.34	-	13,615,894.34	65,316,363.27		65,316,363.27
鸡场工程	92,575,160.07	-	92,575,160.07	164,107,938.48		164,107,938.48
宿舍工程	33,917,515.42	-	33,917,515.42	73,211,695.09		73,211,695.09
鸭场工程	42,722,969.56	-	42,722,969.56	6,648,964.49		6,648,964.49
猪场工程	1,086,104,813.07	-	1,086,104,813.07	659,329,734.09		659,329,734.09
办公楼工程	92,752,991.97	-	92,752,991.97	286,374,544.43		286,374,544.43
加工厂工程	11,702,502.51	-	11,702,502.51	30,550,185.09		30,550,185.09
牛场工程	23,018,792.09	-	23,018,792.09	-		-
鸽场工程	11,353,234.50	-	11,353,234.50	-		-
温氏科技园生活区住宅工程	249,478,155.63	-	249,478,155.63	510,971,557.93		510,971,557.93
其他零星工程	12,858,144.92	-	12,858,144.92	-		-
合计	1,848,669,642.39	-	1,848,669,642.39	1,886,699,103.22		1,886,699,103.22

(2) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015 年 6 月 30 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
凯里(原麻江)温氏畜牧有限公司龙山商品猪场工程	91,845,300.00	40,224,997.92	13,724,799.91	41,917,196.49	3,043,695.59	8,988,905.75	71.63	69.00	-	-	-	自筹
平湖猪场工程	85,210,000.00	25,829,478.60	4,967,264.00	-	-	30,796,742.60	38.36	50.00	-	-	-	自筹
琼海公司总部工程	66,346,829.53	-	1,377,800.00	-	-	1,377,800.00	2.08	5.00	-	-	-	自筹
霍村猪场一期工程	72,528,480.00	4,065,905.00	12,652,095.32	152,950.00	-	16,565,050.32	23.05	23.00	-	-	-	自筹
大河坝猪场工程	54,649,958.65	1,856,038.01	13,912,331.51	-	-	15,768,369.52	31.19	60.00	-	-	-	自筹
阳西公司办公楼工程	79,786,000.00	35,370,847.39	10,408,183.14	1,220,304.03	-	44,558,726.50	81.54	82.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015 年 6 月 30 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
贺州乳业工程	68,167,791.00	2,646,436.00	1,916,160.00	-	-	4,562,596.00	6.69	7.00	-	-	-	自筹
玉屏朱家场猪场工程	72,260,900.00	21,600.00	1,081,282.30			1,102,882.30	1.53	5.00	-	-	-	自筹
仇集猪场工程	75,508,700.00	300,000.00	1,735,634.70	1,956,134.70		79,500.00	51.26	60.00	-	-	-	自筹
园林猪场一期工程	75,342,800.00	49,763,392.64	8,952,906.00	51,094,599.64	7,503,214.00	118,485.00	85.14	80.00	-	-	-	自筹
罗锦猪场工程	68,639,129.52	1,175,000.00	199,951.00	-	-	1,374,951.00	2.00	2.00	-	-	-	自筹
朝阳二场(波罗赤肖三家村)工程	65,436,100.00	2,523,871.00	13,850,000.00	-	-	16,373,871.00	25.02	25.00	-	-	-	自筹
凤凰猪场工程	68,055,601.00	1,345,453.96	3,646,974.40			4,992,428.36	7.34	10.00	-	-	-	自筹
长塘猪场工程	65,253,900.00	12,937,232.24	18,042,428.15			30,979,660.39	47.48	54.46	-	-	-	自筹

项目名称	预算数	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015 年 6 月 30 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
温氏(朝阳)总部及饲料厂工程	69,340,000.00	25,086,647.50	11,234,851.00	32,501,249.50	-	3,820,249.00	60.67	62.00	-	-	-	自筹
咸宁温氏畜牧有限公司本部工程	48,387,900.00	12,854,872.93	535,860.00	-	-	13,390,732.93	27.67	20.00	-	-	-	自筹
张旗屯猪场工程	50,815,300.00	1,245,810.00	4,238,672.00	-	-	5,484,482.00	10.79	11.00	-	-	-	自筹
建平一场一期工程	67,580,500.00	30,593,725.80	18,133,351.69	47,570,122.17	-	1,156,955.32	79.84	90.00	-	-	-	自筹
岭背猪场工程	65,142,400.00	4,024,426.01	1,000,000.00	-	-	5,024,426.01	7.71	7.55	-	-	-	自筹
秦河原种猪场工程	62,164,962.00	969,892.47	502,563.00	-	-	1,472,455.47	2.37	15.00	-	-	-	自筹
鸡山二场工程	62,694,500.00	6,959,282.81	12,436,651.61	19,395,934.42	-	-	97.66	100.00	-	-	-	自筹

项目名称	预算数	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015 年 6 月 30 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
松滋温氏新星村猪场工程	61,297,700.00	5,716,386.50	2,502,174.50	8,011,561.00		207,000.00	84.34	93.00	-	-	-	自筹
肥东公司本部办公楼、宿舍楼工程	49,489,990.00	79,000.00	6,252,500.00	-	-	6,331,500.00	12.79	13.00	-	-	-	自筹
原种生产场工程	55,717,782.00	2,158,288.60	3,337,390.92	260,567.00		5,235,112.52	12.22	16.14	-	-	-	自筹
总部饲料厂工程	45,652,100.02	1,505,865.00	1,566,769.00	-	-	3,072,634.00	6.73	7.00	-	-	-	自筹
罗围猪场工程	11,818,200.00	1,104,555.00	364,440.00	-	-	1,468,995.00	12.43	11.35	-	-	-	自筹
石马猪场二期工程	50,456,200.00	14,274,755.27	1,108,263.00		100,000.00	15,283,018.27	30.49	30.00	-	-	-	自筹
梁园猪场工程	50,838,420.00	288,900.00	2,465,087.17	-	-	2,753,987.17	5.42	5.00	-	-	-	自筹

项目名称	预算数	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015 年 6 月 30 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
当铺地猪场工程	53,937,800.00	177,644.13	357,940.00			535,584.13	84.67	85.00	-	-	-	自筹
仪陇公司双胜猪场工程	53,492,400.00	25,494,047.54	4,891,344.74	26,536,127.54	65,000.00	3,784,264.74	80.10	79.98	-	-	-	自筹
岚山猪场二期工程	42,126,000.00	17,791,180.60	10,186,973.60	-	-	27,978,154.20	66.64	70.00	-	-	-	自筹
长寿公司新同猪场工程	51,604,000.00	2,478,185.50	1,002,549.15	1,368,949.15	2,111,785.50	-	99.88	100.00	-	-	-	自筹
吉安养猪公司固江一场工程	50,900,000.00	5,850,742.00	10,289,595.60	12,020,539.00		4,119,798.60	77.44	95.00	-	-	-	自筹
新墟种猪三场工程	50,860,700.00	18,662,733.76	17,705,067.54	19,971,057.84		16,396,743.46	87.84	95.00	-	-	-	自筹
咸宁育种公司彭碑育种场工程	50,280,600.00	2,530,495.00	8,516,242.22	2,548,705.77	-	8,498,031.45	72.17	72.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015 年 6 月 30 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
仪陇公司本部工程	49,608,000.00	24,473,781.00	6,868,098.63	8,010,846.00	-	23,331,033.63	68.34	63.18	-	-	-	自筹
玉屏温氏畜牧有限公司总部建设工程	41,714,600.00		4,543,233.00	169,300.00		4,373,933.00	13.62	15.00	-	-	-	自筹
徐州公司本部工程	38,323,100.00	4,852,426.00	5,855,744.92	-	-	10,708,170.92	30.32	31.00	-	-	-	自筹
大余公司总部工程	40,741,000.00	7,523,835.22	6,158,063.40	32,000.00		13,649,898.62	33.58	45.00	-	-	-	自筹
育种公司阳山育种基地工程	42,798,500.00	2,575,572.91	480,884.00	-	-	3,056,456.91	7.14	10.00	-	-	-	自筹
合计	2,326,814,143.72	397,333,304.31	249,002,121.12	274,738,144.25	12,823,695.09	358,773,586.09			-	-	-	

续上表

项目名称	预算数	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	2014 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
高炉猪场 项目工程	48,470,000.00	19,064,721.44	29,578,611.39	41,960,877.83	-	6,682,455.00	103.54	95.00	-	-	-	自筹
亳州饲料 厂建设工 程	24,050,000.00	6,866,784.00	20,701,433.84	26,651,592.84	109,200.00	807,425.00	115.56	98.00	-	-	-	自筹
久胜猪场 工程	38,384,100.00	20,829,931.34	18,182,517.38	32,413,136.36	-	6,599,312.36	109.59	94.00	-	-	-	自筹
阳西公司 办公楼工 程	72,484,700.00	4,797,683.76	30,648,347.63	-	75,184.00	35,370,847.39	70.33	70.00	-	-	-	自筹
琼海塔洋 第一种猪 场项目工 程	39,110,000.00	19,148,346.79	20,601,346.72	38,344,962.51	-	1,404,731.00	101.64	98.00	-	-	-	自筹
芦溪种猪 场工程	45,937,700.00	20,799,087.70	14,919,367.57	35,561,037.77	157,417.50	-	85.12	100.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	2014 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
园林猪场 一期项目 工程	75,342,800.00	13,513,021.92	36,250,370.72	-	-	49,763,392.64	72.16	85.00	-	-	-	自筹
高峰猪场 工程	36,555,700.00	14,865,349.01	16,521,705.71	28,532,209.15	30,845.57	2,824,000.00	92.50	95.00	-	-	-	自筹
潇浦猪场 工程	56,583,400.00	29,184,900.25	14,533,957.20	42,973,052.85	734,139.60	11,665.00	83.01	98.00	-	-	-	自筹
松柏扩繁 场工程	33,207,200.00	6,761,900.80	17,771,464.00	10,087,846.00	12,636.00	14,432,882.80	81.12	90.00	-	-	-	自筹
江华本部 及饲料厂 工程	43,376,200.00	22,627,308.60	15,197,849.37	37,786,606.83	38,551.14	-	97.45	99.00	-	-	-	自筹
桥市猪场 工程	52,098,500.00	20,726,909.30	27,056,380.28	47,652,396.08	44,000.00	86,893.50	93.83	90.00	-	-	-	自筹
大明扩繁 场一期工 程	68,179,100.00	32,671,034.32	20,807,021.00	52,806,851.32	-	671,204.00	84.78	95.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	2014 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
平庄猪场 一期工程	61,513,000.00	28,967,171.92	23,618,316.65	52,145,230.57	-	440,258.00	91.83	93.00	-	-	-	自筹
当铺地猪 场工程	53,937,800.00	21,803,757.98	17,751,732.75	39,377,846.60	-	177,644.13	83.91	85.00	-	-	-	自筹
联雄二场 工程	40,006,900.00	11,373,498.50	18,018,493.85	23,433,660.85	-	5,958,331.50	85.10	90.00	-	-	-	自筹
温氏(朝 阳)总部 及饲料厂 工程	69,340,000.00	3,491,175.00	21,674,880.50	79,408.00	-	25,086,647.50	66.51	76.00	-	-	-	自筹
朝阳一场 工程	62,399,000.00	11,379,254.20	13,193,444.09	24,163,007.80	-	409,690.49	99.57	99.00	-	-	-	自筹
建平一场 一期工程	67,580,500.00	10,706,247.60	22,048,440.20	2,160,962.00	-	30,593,725.80	53.08	62.00	-	-	-	自筹
仇集猪场 工程	75,508,700.00	19,718,715.20	14,619,297.50	33,802,769.00	235,243.70	300,000.00	69.51	60.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	2014 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
沈庄猪场 工程	38,555,900.00	9,899,663.20	21,829,357.86	31,729,021.06	-	-	98.37	100.00	-	-	-	自筹
玉华猪场 工程	64,768,000.00	17,283,380.32	29,939,688.69	47,223,069.01	-	-	73.86	100.00	-	-	-	自筹
平湖猪场 工程	85,210,000.00	-	25,829,478.60	-	-	25,829,478.60	32.12	32.00	-	-	-	自筹
吉安养猪 公司固江 一场项目 工程	50,900,000.00	1,899,350.00	23,493,909.40	19,542,517.40	-	5,850,742.00	55.28	55.00	-	-	-	自筹
大余公司 双联猪场 项目工程	50,465,700.00	3,323,927.70	32,727,807.18	29,276,104.03	-	6,775,630.85	79.86	98.00	-	-	-	自筹
杨集二场 工程	69,999,600.00	17,762,348.00	38,373,502.48	17,249,219.50	15,000.00	38,871,630.98	85.31	83.00	-	-	-	自筹
鸡山二场 工程	62,694,500.00	4,411,684.21	41,301,888.10	38,754,289.50	-	6,959,282.81	76.25	76.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	2014 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
新墟种猪 三场工程	50,860,700.00	7,209,881.00	18,483,180.63	7,030,327.87	-	18,662,733.76	52.96	95.00	-	-	-	自筹
勒竹分公 司五联种 鸡场工程	25,691,000.00	2,335,900.00	19,250,959.25	21,586,859.25	-	-	98.72	99.00	-	-	-	自筹
何埠猪场 工程	36,639,100.00	14,169,351.10	18,289,220.17	24,301,609.15	300,000.00	7,856,962.12	99.82	97.00	-	-	-	自筹
咸宁养猪 公司汀泗 马鞍猪场 工程	54,599,900.00	26,431,690.95	14,392,238.58	40,467,567.53	236,664.00	119,698.00	90.25	100.00	-	-	-	自筹
孝昌公司 总部工程	39,560,000.00	8,926,857.70	20,491,866.83	28,949,683.00	-	469,041.53	80.32	95.00	-	-	-	自筹
绿化猪场 工程	40,920,400.00	7,100,013.00	18,407,200.94	-	-	25,507,213.94	67.97	95.00	-	-	-	自筹
松滋温氏 总部工程	59,084,600.00	21,581,545.07	28,617,548.53	49,539,780.60	75,266.00	584,047.00	96.54	99.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	2014 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
松滋温氏 新星村猪 场工程	61,297,700.00	23,224,179.00	23,145,629.33	40,001,494.13	651,927.70	5,716,386.50	84.31	95.00	-	-	-	自筹
开平养鸡 公司总部 工程	75,360,000.00	28,191,907.88	19,708,921.50	47,511,444.38	37,385.00	352,000.00	76.87	90.00	-	-	-	自筹
仪陇公司 本部工程	49,608,000.00	8,498,409.00	15,975,372.00	-	-	24,473,781.00	56.92	51.00	-	-	-	自筹
仪陇公司 双胜猪场 工程	53,492,400.00	13,162,497.00	28,738,143.54	12,461,347.00	3,945,246.00	25,494,047.54	83.80	79.00	-	-	-	自筹
长寿公司 新同猪场 项目工程	51,604,000.00	24,782,571.07	20,623,588.23	42,927,973.80	-	2,478,185.50	97.73	95.00	-	-	-	自筹
咸宁育种 公司彭碑 育种场项 目工程	42,780,600.00	2,558,935.63	19,847,669.43	19,860,645.06	15,465.00	2,530,495.00	58.14	65.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2014 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
凯里(原麻江)温氏畜牧有限公司龙山商品猪场项目工程	91,845,300.00	9,627,978.60	37,638,418.12	4,237,316.60	2,804,082.20	40,224,997.92	56.91	75.00	-	-	-	自筹
钟山乳业公司二期项目工程	52,400,000.00	21,142,782.09	13,915,200.00	34,574,132.09	200,820.00	283,030.00	76.71	90.00	-	-	-	自筹
合计	2,272,402,700.00	612,821,652.15	944,715,767.74	1,127,157,855.32	9,719,073.41	420,660,491.16			-	-	-	

续上表

项目名称	预算数	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2013 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
小北湖猪场工程	63,038,000.00	42,736,768.10	13,957,465.03	54,972,933.13		1,721,300.00	99.04	99.04	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2013 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
军山猪场工程	65,800,000.00	29,898,329.87	35,050,103.05	56,485,704.23		8,462,728.69	104.13	96.47	-	-	-	自筹
温氏（朝阳）总部 及饲料厂工程	69,340,000.00	2,125,424.00	1,365,751.00	-	-	3,491,175.00	5.82	6.00	-	-	-	自筹
建平一场一期工程	67,580,500.00	1,971,142.00	8,735,105.60			10,706,247.60	15.99	16.00	-	-	-	自筹
长寿公司新同猪场 项目工程	51,604,000.00		24,782,571.07	-	-	24,782,571.07	53.34	51.00	-	-	-	自筹
仪陇公司本部工程	49,608,000.00	-	8,498,409.00	-	-	8,498,409.00	17.13	17.13	-	-	-	自筹
仪陇公司双胜猪场 工程	53,492,400.00	-	13,162,497.00	-	-	13,162,497.00	24.61	24.61	-	-	-	自筹
集团新办公大楼工 程	269,426,200.00	84,115,210.66	183,521,758.24	267,636,968.90		-	101.32	100.00	-	-	-	自筹
琼海公司中原种鸡 场项目工程	57,728,800.00	27,197,188.98	15,562,062.45	5,902,654.60	26,000.00	36,830,596.83	82.56	70.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2013 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
阳西公司办公楼工程	72,484,700.00	-	5,136,553.76	338,870.00	-	4,797,683.76	10.52	11.00	-	-	-	自筹
新墟种猪三场工程	50,860,700.00		7,209,881.00	-	-	7,209,881.00	14.60	16.00	-	-	-	自筹
仇集猪场工程	75,508,700.00		19,998,715.20	280,000.00		19,718,715.20	40.48	45.00	-	-	-	自筹
大丰二场项目工程	74,122,000.00	30,152,923.50	23,140,997.21	53,293,920.71		-	76.82	100.00	-	-	-	自筹
振东猪场工程	65,448,200.00		44,246,712.87	43,676,712.87		570,000.00	68.47	100.00	-	-	-	自筹
玉华猪场工程	64,768,000.00		18,201,080.32	917,700.00		17,283,380.32	28.47	30.00	-	-	-	自筹
凯里（原麻江）温氏畜牧有限公司龙山商品猪场项目工程	91,845,300.00	-	9,627,978.60	-	-	9,627,978.60	17.58	17.00	-	-	-	自筹
咸宁养猪公司汀泗马鞍猪场工程	54,599,900.00	10,967,705.60	16,228,925.35	764,940.00		26,431,690.95	54.82	55.00	-	-	-	自筹
松滋温氏总部工程	52,370,200.00		21,581,545.07			21,581,545.07	45.74	46.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2013 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
松滋温氏新星村猪 场工程	61,297,700.00	1,133,070.00	22,091,109.00			23,224,179.00	40.41	40.00	-	-	-	自筹
开平养鸡公司总部 工程	75,360,000.00	178,672.00	28,489,824.45	-	476,588.57	28,191,907.88	46.01	50.00	-	-	-	自筹
育种云城公司联合 种鸭场工程	59,060,000.00	7,068,984.49	37,891,738.17	25,083,971.60	33,352.58	19,843,398.48	86.42	95.00	-	-	-	自筹
林村猪场工程	49,873,000.00	23,823,685.80	12,963,613.58	36,577,299.38	-	210,000.00	87.98	90.00	-	-	-	自筹
羊头猪场工程	79,842,500.00	19,290,913.20	38,430,674.64	38,424,998.24	-	19,296,589.60	79.19	90.00	-	-	-	自筹
潇浦猪场工程	56,583,400.00		29,184,900.25	-	-	29,184,900.25	55.42	70.00	-	-	-	自筹
桥市猪场工程	52,098,500.00		20,726,909.30			20,726,909.30	40.70	50.00	-	-	-	自筹
大明扩繁场一期工 程	68,179,100.00	15,213,388.00	18,403,468.32	945,822.00	-	32,671,034.32	51.76	80.00	-	-	-	自筹
平庄猪场一期工程	61,513,000.00	13,262,656.32	15,704,515.60			28,967,171.92	50.59	60.00	-	-	-	自筹
当铺地猪场工程	53,937,800.00	10,955,828.85	10,847,929.13			21,803,757.98	46.26	60.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2013 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
车坞猪场一期项目 工程	62,377,000.00		56,354,375.46	56,354,375.46		-	98.31	100.00	-	-	-	自筹
园林猪场一期项目 工程	69,610,000.00	-	13,513,021.92	-		13,513,021.92	21.37	23.00	-	-	-	自筹
钟山乳业公司二期 项目工程	52,400,000.00		21,470,782.09	328,000.00		21,142,782.09	46.54	40.00	-	-	-	自筹
吉安养猪公司固江 一场项目工程	50,900,000.00	-	2,616,668.00	217,320.00	499,998.00	1,899,350.00	7.19	30.00	-	-	-	自筹
响导猪场项目工程	53,880,000.00		41,047,062.11	-		41,047,062.11	81.20	81.00	-	-	-	自筹
宁河种猪场工程	60,000,000.00	22,661,691.29	25,729,570.58	35,741,826.44		12,649,435.43	89.61	92.00	-	-	-	自筹
杨集猪场工程	67,464,800.00	30,972,979.64	23,748,056.99	8,216,947.66		46,504,088.97	86.29	90.00	-	-	-	自筹
高炉猪场项目工程	48,470,000.00	602,840.00	18,461,881.44	-	-	19,064,721.44	40.58	40.00	-	-	-	自筹
芦溪种猪场工程	45,937,700.00	2,667,501.00	18,224,667.70	93,081.00		20,799,087.70	46.86	50.00	-	-	-	自筹
江华本部及饲料厂 工程	43,376,200.00		22,755,308.60	128,000.00		22,627,308.60	58.43	52.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2013 年 12 月 31 日	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中:本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
联雄二场工程	40,006,900.00	3,087,587.00	9,558,213.50	1,272,302.00	-	11,373,498.50	35.10	35.00	-	-	-	自筹
朝阳一场工程	62,399,000.00	21,445,171.20	15,134,999.67	25,200,916.67		11,379,254.20	73.17	75.00	-	-	-	自筹
大余公司双联猪场 项目工程	50,465,700.00		3,462,927.70	139,000.00		3,323,927.70	7.64	10.00				
杨集二场工程	69,999,600.00	-	17,762,348.00			17,762,348.00	26.99	30.00				
鸡山二场工程	62,694,500.00	-	4,411,684.21	-		4,411,684.21	8.03	8.00				
绿化猪场工程	40,920,400.00	-	7,100,013.00			7,100,013.00	18.92	22.38				
咸宁育种公司彭碑 育种场项目工程	42,780,600.00	-	2,562,135.63	-	3,200.00	2,558,935.63	6.65	6.00				
合计	2,891,053,000.00	401,529,661.50	1,008,656,510.86	712,994,264.89	1,039,139.15	696,152,768.32			-	-	-	

续上表

项目名称	预算数	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2012 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
大苏猪场工程	38,902,581.00	28,156,401.80	8,258,845.77	34,655,815.28	1,556,732.29	202,700.00	95.07	100.00	-	-	-	自筹
独山猪场工程	39,840,000.00	9,542,635.82	27,236,179.85	21,691,148.25	4,769,008.20	10,318,659.22	96.66	100.00	-	-	-	自筹
沙石猪场工程	36,409,400.00	-	10,033,098.66	256,824.00	865,653.04	8,910,621.62	28.00	30.00	-	-	-	自筹
桂山猪场工程	45,130,000.00	300,000.00	28,453,185.58			28,753,185.58	65.19	70.00	-	-	-	自筹
琼海公司中原种鸡场项目工程	45,127,100.00		27,197,188.98			27,197,188.98	69.40	72.00	-	-	-	自筹
福源猪场项目工程	58,585,200.00	11,566,811.00	34,703,209.90	35,051,544.50	487,720.00	10,730,756.40	90.67	100.00	-	-	-	自筹
林村猪场工程	59,676,300.00	690,790.13	26,361,755.27	3,228,859.60	-	23,823,685.80	49.00	60.00	-	-	-	自筹
羊头猪场工程	79,842,500.00	-	19,290,913.20			19,290,913.20	26.47	35.00	-	-	-	自筹
大明扩繁场一期工程	46,467,600.00	-	16,051,888.00	838,500.00	-	15,213,388.00	36.25	30.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2012 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
平庄猪场一期工程	36,404,700.00	-	13,262,656.32			13,262,656.32	41.25	50.00	-	-	-	自筹
当铺地猪场工程	46,988,800.00	108,620.85	10,847,208.00			10,955,828.85	27.26	35.00	-	-	-	自筹
华新猪场工程	47,837,959.00	-	24,556,120.41			24,556,120.41	53.32	58.00	-	-	-	自筹
松滋温氏牛长岭 1 场工程	39,800,600.00		19,096,930.52			19,096,930.52	50.90	55.00	-	-	-	自筹
小北湖猪场工程	54,000,000.00	18,538,955.00	27,546,007.90	3,345,920.80	2,274.00	42,736,768.10	88.55	79.00	-	-	-	自筹
军山猪场工程	65,800,000.00		30,011,155.87		112,826.00	29,898,329.87	48.03	50.00	-	-	-	自筹
百子原种场工程	85,010,000.00	6,004,203.95	28,058,871.39			34,063,075.34	41.32	50.00	-	-	-	自筹
春南分公司红十月二场工程	37,471,087.00	27,170,296.34	12,693,516.82	39,203,213.16		660,600.00	108.75	100.00	-	-	-	自筹
南雄分公司鱼鲜猪场工程	50,779,400.00	7,286,331.55	6,019,185.82	5,931,275.91		7,374,241.46	57.06	60.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2012 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
长廊猪场工程	39,385,000.00	14,189,660.39	3,510,320.90	17,635,346.29		64,635.00	82.58	88.00	-	-	-	自筹
阳山分公司本部工程	40,004,600.00	9,419,810.62	8,393,695.80	-	-	17,813,506.42	52.56	54.00	-	-	-	自筹
英州猪场二期工程	43,869,765.00	12,074,999.80	26,715,117.85	6,250,661.02		32,539,456.63	90.14	100.00	-	-	-	自筹
北票温氏育种扩繁场一期工程	46,002,600.00	-	42,617,963.54	31,873.00		42,586,090.54	104.36	100.00	-	-	-	自筹
温氏(朝阳)总部及饲料厂工程	55,110,000.00	-	2,125,424.00	-	-	2,125,424.00	4.64	5.00	-	-	-	自筹
朝阳一场工程	47,287,600.00	-	21,445,171.20	-	-	21,445,171.20	61.48	62.00	-	-	-	自筹
集团新办公大楼工程	189,926,167.00	14,557,752.00	69,557,458.66			84,115,210.66	45.55	62.00	-	-	-	自筹
大丰猪场项目工程	41,990,000.00	5,294,776.30	5,107,320.80	9,602,051.20	168,427.99	631,617.91	84.36	100.00	-	-	-	自筹

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	预算数	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2012 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
大丰二场项目工程	74,122,000.00	-	30,152,923.50			30,152,923.50	43.47	43.00	-	-	-	自筹
岚山猪场一期工程	37,217,000.00		12,003,894.50		103,000.00	11,900,894.50	54.52	56.00	-	-	-	自筹
信丰公司阳光种猪场工程	44,919,400.00	5,398,021.54	17,281,127.76	-	-	22,679,149.30	53.15	57.00	-	-	-	自筹
宁河种猪场工程	60,000,000.00	-	24,387,684.29	1,725,993.00		22,661,691.29	45.16	50.00	-	-	-	自筹
杨集猪场工程	67,464,800.00	-	30,972,979.64			30,972,979.64	48.84	51.00	-	-	-	自筹
开平养鸡公司总部工程	61,700,000.00	-	178,672.00	-	-	178,672.00	0.37	0.00	-	-	-	自筹
育种云城公司联合种鸭场工程	47,260,000.00	-	7,068,984.49	-	-	7,068,984.49	17.57	18.00	-	-	-	自筹
设备公司首期项目工程	38,150,000.00	20,537,316.62	459,365.38	20,327,635.86	625,046.14	44,000.00	87.62	100.00	-	-	-	自筹

项目名称	预算数	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2012 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
平昌公司元山种猪场项目工程	44,478,300.00		36,907,901.33	1,233,000.00		35,674,901.33	89.88	100.00	-	-	-	自筹
柏梓商品场工程	41,277,000.00	929,127.00	31,033,595.97	1,445,727.00		30,516,995.97	84.06	75.00	-	-	-	自筹
平昌公司本部项目工程	33,278,700.00		19,384,320.19	58,728.00		19,325,592.19	65.23	65.00	-	-	-	自筹
高炉猪场项目工程	48,470,000.00	-	712,040.00	-	109,200.00	602,840.00	1.52	1.50	-	-	-	自筹
芦溪种猪场	45,937,700.00	36,281.00	2,631,220.00	-	-	2,667,501.00	5.98	6.00	-	-	-	自筹
联雄二场	40,006,900.00	1,977,700.00	1,109,887.00	-	-	3,087,587.00	8.57	6.40	-	-	-	
合计	2,101,930,759.00	193,780,491.71	763,434,987.06	202,514,116.87	8,799,887.66	745,901,474.24						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况: 无。

**15、工程物资**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
专用设备	167,976.40	167,976.40	134,575.00	414,872.00
合计	167,976.40	167,976.40	134,575.00	414,872.00

**16、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

项目	种鸡	种鸭	种猪	种鸽	奶牛	种羊	合计
一、账面原值：							
1.2015 年 1 月 1 日	266,253,350.90	26,704,438.94	1,944,511,330.54	7,616,042.78	250,814,634.68	4,011,736.79	2,499,911,534.63
2.本期增加金额	255,314,900.55	22,482,730.14	679,686,821.97	2,886,109.77	38,025,429.61	1,561,768.08	999,957,760.12
(1) 自行培育	249,745,493.47	22,467,514.14	675,552,871.97	2,886,109.77	38,025,429.61	726,468.08	989,403,887.04
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
(3) 外购	5,569,407.08	15,216.00	4,133,950.00	-	-	835,300.00	10,553,873.08
3.本期减少金额	179,810,328.44	22,520,342.48	479,016,110.70	473,353.16	19,839,651.27	307,164.59	701,966,950.64
(1) 淘汰及外售	179,810,328.44	22,520,342.48	479,016,110.70	473,353.16	19,839,651.27	307,164.59	701,966,950.64
4.2015 年 6 月 30 日	341,757,923.01	26,666,826.60	2,145,182,041.81	10,028,799.39	269,000,413.02	5,266,340.28	2,797,902,344.11
二、累计折旧							
1.2015 年 1 月 1 日	22,259,733.22	3,865,930.26	174,618,184.63	379,987.20	44,391,823.11	22,372.25	245,538,030.67
2.本期增加金额	42,094,006.45	6,711,285.97	206,257,517.54	554,035.20	13,244,009.27	233,340.00	269,094,194.43

项目	种鸡	种鸭	种猪	种鸽	奶牛	种羊	合计
(1) 计提	42,094,006.45	6,711,285.97	206,257,517.54	554,035.20	13,244,009.27	233,340.00	269,094,194.43
(2) 企业合并增加							-
3.本期减少金额	24,967,304.59	6,694,635.01	124,188,849.45	-	5,120,012.74	4,985.15	160,975,786.94
(1) 淘汰及外售	24,967,304.59	6,694,635.01	124,188,849.45	-	5,120,012.74	4,985.15	160,975,786.94
4.2015 年 6 月 30 日	39,386,435.08	3,882,581.22	256,686,852.72	934,022.40	52,515,819.64	250,727.10	353,656,438.16
三、减值准备							-
1. 2015 年 1 月 1 日							-
2.本期增加金额							-
(1) 计提							-
(2) 企业合并增加							-
3.本期减少金额							-
(1) 淘汰及外售							-
(2) 企业合并减少							-
4.2015 年 6 月 30 日							-
四、账面价值							-
1.期末账面价值	302,371,487.93	22,784,245.38	1,888,495,189.09	9,094,776.99	216,484,593.38	5,015,613.18	2,444,245,905.95
2.期初账面价值	243,993,617.68	22,838,508.68	1,769,893,145.91	7,236,055.58	206,422,811.57	3,989,364.54	2,254,373,503.96

续上表

项目	种鸡	种鸭	种猪	种鸽	奶牛	种羊	合计
一、账面原值：							
1.2014 年 1 月 1 日	343,364,798.74	27,505,393.04	1,597,819,110.05	1,786,411.71	173,368,524.07	-	2,143,844,237.61
2.本期增加金额	429,524,559.81	39,640,865.23	1,155,906,922.85	6,306,936.98	105,872,844.40	4,085,000.30	1,741,337,129.57
(1) 自行培育	429,524,559.81	39,640,865.23	1,155,906,922.85	6,306,936.98	105,872,844.40	-	1,737,252,129.27
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
(3) 外购	-	-	-	-	-	4,085,000.30	4,085,000.30
3.本期减少金额	506,636,007.65	40,441,819.33	809,214,702.36	477,305.91	28,426,733.79	73,263.51	1,385,269,832.55
(1) 淘汰及外售	506,636,007.65	40,441,819.33	809,214,702.36	477,305.91	28,426,733.79	73,263.51	1,385,269,832.55
4.2014 年 12 月 31 日	266,253,350.90	26,704,438.94	1,944,511,330.54	7,616,042.78	250,814,634.68	4,011,736.79	2,499,911,534.63
二、累计折旧							
1.2014 年 1 月 1 日	14,978,326.12	2,945,306.55	130,315,894.67	-	16,366.66	-	148,255,894.00
2.本期增加金额	87,601,767.85	13,567,686.58	235,978,941.08	392,387.20	51,255,454.16	22,490.8	388,818,727.67
(1) 计提	87,601,767.85	13,567,686.58	235,978,941.08	392,387.20	51,255,454.16	22,490.8	388,818,727.67
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	80,320,360.75	12,647,062.87	191,676,651.12	12,400.00	6,879,997.71	118.55	291,536,591.00
(1) 淘汰及外售	80,320,360.75	12,647,062.87	191,676,651.12	12,400.00	6,879,997.71	118.55	291,536,591.00
4.2014 年 12 月 31 日	22,259,733.22	3,865,930.26	174,618,184.63	379,987.20	44,391,823.11	22,372.25	245,538,030.67
三、减值准备							

项目	种鸡	种鸭	种猪	种鸽	奶牛	种羊	合计
1.2014 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 淘汰及外售	-	-	-	-	-	-	-
(2) 企业合并减少	-	-	-	-	-	-	-
4.2014 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.期末账面价值	243,993,617.68	22,838,508.68	1,769,893,145.91	7,236,055.58	206,422,811.57	3,989,364.54	2,254,373,503.96
2.期初账面价值	328,386,472.62	24,560,086.49	1,467,503,215.38	1,786,411.71	173,352,157.41	-	1,995,588,343.61

续上表

项目	2013 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
种鸡	323,562,942.52	533,470,773.21	528,647,243.11	328,386,472.62
种鸭	14,582,889.83	40,850,658.27	30,873,461.61	24,560,086.49
种猪	1,247,879,634.59	1,635,217,024.50	1,415,593,443.71	1,467,503,215.38
种鸽	768,070.98	1,759,130.08	740,789.35	1,786,411.71
奶牛	123,946,456.24	83,265,972.34	33,860,271.17	173,352,157.41
合计	1,710,739,994.16	2,294,563,558.40	2,009,715,208.95	1,995,588,343.61

项目	2013 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
生产性生物资产减值准备	-			-
生产性生物资产净额	1,710,739,994.16	2,294,185,555.21	2,009,337,205.76	1,995,588,343.61

续上表

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
种鸡	270,738,363.44	526,558,879.44	473,734,300.36	323,562,942.52
种鸭	12,165,378.00	33,343,944.06	30,926,432.23	14,582,889.83
种猪	844,523,037.22	1,168,389,316.32	765,032,718.95	1,247,879,634.59
种鸽	396,655.48	486,151.30	114,735.80	768,070.98
奶牛	88,843,837.28	68,684,055.80	33,581,436.84	123,946,456.24
合计	1,216,667,271.42	1,797,462,346.92	1,303,389,624.18	1,710,739,994.16
生产性生物资产减值准备	-			-
生产性生物资产净额	1,216,667,271.42	1,797,462,346.92	1,303,389,624.18	1,710,739,994.16

—2013 年 12 月 31 日前，公司的生产性生物资产未分原值和累计折旧进行核算，以净值列示。

—2013 年度、2012 年度减少数为生产性生物资产计提的转移值（折旧）、销售或淘汰的生产性生物资产价值转出。

**17、无形资产****(1) 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1.2015 年 1 月 1 日	718,325,471.23	14,410,651.89	14,556,000.00	747,292,123.12
2.本期增加金额	57,741,946.00	19,600.00	-	57,761,546.00
(1) 购置	57,741,946.00	19,600.00	-	57,761,546.00
(2) 内部研发				-
(3) 企业合并增加				-
3.本期减少金额	4,300,000.00	-	-	4,300,000.00
(1) 处置	4,300,000.00	-	-	4,300,000.00
(2) 处置子公司减少				-
4.2015 年 6 月 30 日	771,767,417.23	14,430,251.89	14,556,000.00	800,753,669.12
二、累计摊销				-
1.2015 年 1 月 1 日	60,676,973.19	7,274,684.72	2,067,525.45	70,019,183.36
2.本期增加金额	8,323,183.15	1,855,716.44	472,021.55	10,650,921.14
(1) 计提	8,323,183.15	1,855,716.44	472,021.55	10,650,921.14
(2) 企业合并增加				-
3.本期减少金额	711,975.69	-	-	711,975.69

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
(1) 处置	711,975.69	-	-	711,975.69
(2) 处置子公司减少			-	-
4.2015 年 6 月 30 日	68,288,180.65	9,130,401.16	2,539,547.00	79,958,128.81
三、减值准备				
1.2015 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.2015 年 6 月 30 日				
四、账面价值				
1.期末账面价值	703,479,236.58	5,299,850.73	12,016,453.00	720,795,540.31
2.期初账面价值	657,648,498.04	7,135,967.17	12,488,474.55	677,272,939.76

续上表

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1.2014 年 1 月 1 日	589,193,267.88	8,106,779.00	14,656,000.00	611,956,046.88
2.本期增加金额	166,882,571.89	6,352,001.89	-	173,234,573.78
(1) 购置	164,733,439.02	6,352,001.89	-	171,085,440.91

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	2,149,132.87	-	-	2,149,132.87
3.本期减少金额	37,750,368.54	48,129.00	100,000.00	37,898,497.54
(1) 处置	9,279,681.64	48,129.00	100,000.00	9,427,810.64
(2) 处置子公司减少	28,470,686.90	-	-	28,470,686.90
4.2014 年 12 月 31 日	718,325,471.23	14,410,651.89	14,556,000.00	747,292,123.12
二、累计摊销				
1.2014 年 1 月 1 日	51,802,982.84	5,264,725.98	649,186.64	57,716,895.46
2.本期增加金额	13,340,809.57	2,009,958.74	1,418,338.81	16,769,107.12
(1) 计提	12,976,303.32	2,009,958.74	1,418,338.81	16,404,600.87
(2) 企业合并增加	364,506.25	-	-	364,506.25
3.本期减少金额	4,466,819.22	-	-	4,466,819.22
(1) 处置	563,205.43	-	-	563,205.43
(2) 处置子公司减少	3,903,613.79	-	-	3,903,613.79
4.2014 年 12 月 31 日	60,676,973.19	7,274,684.72	2,067,525.45	70,019,183.36
三、减值准备				
1.2014 年 1 月 1 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2014 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	657,648,498.04	7,135,967.17	12,488,474.55	677,272,939.76
2.期初账面价值	537,390,285.04	2,842,053.02	14,006,813.36	554,239,151.42

续上表

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1.2013 年 1 月 1 日	545,315,558.23	7,418,800.00	-	552,734,358.23
2.本期增加金额	93,470,199.08	717,279.00	14,656,000.00	108,843,478.08
(1) 购置	93,470,199.08	717,279.00	216,000.00	94,403,478.08
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	14,440,000.00	14,440,000.00
3.本期减少金额	49,592,489.43	29,300.00	-	49,621,789.43
(1) 处置	18,678,544.80	-	-	18,678,544.80
(2) 处置子公司减少	30,913,944.63	29,300.00	-	30,943,244.63
4.2013 年 12 月 31 日	589,193,267.88	8,106,779.00	14,656,000.00	611,956,046.88
二、累计摊销				

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
1.2013 年 1 月 1 日	40,507,854.60	4,024,956.90	-	44,532,811.50
2.本期增加金额	15,348,704.25	1,241,396.84	649,186.64	17,239,287.73
(1) 计提	15,348,704.25	1,241,396.84	328,297.76	16,918,398.85
(2) 企业合并增加	-	-	320,888.88	320,888.88
3.本期减少金额	4,053,576.01	1,627.76	-	4,055,203.77
(1) 处置	3,712,418.37	-	-	3,712,418.37
(2) 处置子公司减少	341,157.64	1,627.76	-	342,785.40
4.2013 年 12 月 31 日	51,802,982.84	5,264,725.98	649,186.64	57,716,895.46
三、减值准备				
1.2013 年 1 月 1 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2013 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	537,390,285.04	2,842,053.02	14,006,813.36	554,239,151.42
2.期初账面价值	504,807,703.63	3,393,843.10	-	508,201,546.73

续上表

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1.2012 年 1 月 1 日	381,495,813.33	7,079,133.29	-	388,574,946.62
2.本期增加金额				
(1) 购置	194,188,672.78	725,866.71	-	194,914,539.49
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	30,368,927.88	386,200.00	-	30,755,127.88
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-
4.2012 年 12 月 31 日	545,315,558.23	7,418,800.00		552,734,358.23
二、累计摊销				
1.2012 年 1 月 1 日	29,814,140.26	3,311,606.10		33,125,746.36
2.本期增加金额				
(1) 计提	12,833,727.03	1,071,208.80	-	13,904,935.83
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额				
(1) 处置	2,140,012.69	357,858.00	-	2,497,870.69
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
4.2012 年 12 月 31 日	40,507,854.60	4,024,956.90	-	44,532,811.50
三、减值准备				
1.2012 年 1 月 1 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2012 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	351,681,673.07	3,767,527.19		355,449,200.26
2.期初账面价值	504,807,703.63	3,393,843.10		508,201,546.73

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

序号	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	土地使用权	11,555,435.92	相关出让手续尚待办理
合计		11,555,435.92	

**18、商誉****(1) 商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2015 年 6 月 30 日
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	210,667.60	-	-	-	-	210,667.60
云浮市物联网研究院有限公司	4,150,513.59	-	-	-	-	4,150,513.59
合计	4,361,181.19	-	-	-	-	4,361,181.19

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2014 年 12 月 31 日
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	210,667.60	-	-	-	-	210,667.60
云浮市物联网研究院有限公司	-	4,150,513.59	-	-	-	4,150,513.59
合计	210,667.60	4,150,513.59	-	-	-	4,361,181.19

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2013 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2013 年 12 月 31 日
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	-	210,667.60	-	-	-	210,667.60
合计	-	210,667.60	-	-	-	210,667.60

—非同一控制下企业合并形成商誉的说明:

——2013 年 4 月，公司以人民币 9,870,000.00 元对保定国农温氏种猪育种股份有限公司进行增资，增资后本公司与控股子公司广东华农温氏畜牧股份有限公司合并持有保定国农温氏种猪育种股份有限公司的股权由 45% 增加到 55%，达到非同一控制下的企业合并条件。公司以 2013 年 4 月 30 日为购买日，合并成本与合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 210,667.60 元确认为商誉。

——2014 年 9 月，公司分别以人民币 2,402,400.00 元、3,603,600.00 元、2,400,000.00 元购买广州盈创科技集团有限公司、深圳清研创业投资有限公司和兆通通信网络工程有限公司持有的云浮市物联网研究院有限公司 16.67%、25.00% 和 16.65% 的股权，购买后公司持有云浮市物联网研究院有限公司的股权由 25% 增加到 83.32%，达到非同一控制下的企业合并条件。公司以 2014 年 9 月 30 日为购买日，合并成本与合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 4,150,513.59 元确认为商誉。

## (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售此投资的计划，故按未来现金流量现值来确定有关资产组的预计可收回金额。预计未来现金流量参考未来的经营计划计算确定；折现率系以无风险报酬率加一定风险修正系数计算确定；选用的折现期限为 5 年。

经测试，截至 2015 年 6 月 30 日，保定国农温氏种猪育种股份有限公司和云浮市物联网研究院有限公司的商誉未发生减值。

## 19、长期待摊费用

种类	2015 年 1 月 1 日	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2015 年 6 月 30 日
土地租赁费	181,973,314.24	26,684,559.56	31,405,254.32	808,887.67	176,443,731.80
资产改良支出	2,821,122.22	2,792,112.79	1,125,241.08	179,689.20	4,308,304.73
拆迁补偿费支出	86,075,996.52	5,821,802.02	5,730,948.16		86,166,850.38
拆迁改造费	8,739,947.74	103,396.61	908,538.24		7,934,806.11

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

种类	2015 年 1 月 1 日	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2015 年 6 月 30 日
其他	16,484,428.27	2,947,992.67	2,333,677.42	78,333.31	17,020,410.21
合计	296,094,808.99	38,349,863.65	41,503,659.23	1,066,910.18	291,874,103.23

续上表

种类	2014 年 1 月 1 日	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2014 年 12 月 31 日
土地租赁费	194,295,245.45	59,265,444.36	66,311,440.60	5,275,934.97	181,973,314.24
资产改良支出	2,178,003.86	3,516,588.27	2,395,329.96	478,139.95	2,821,122.22
拆迁补偿费支出	86,354,305.71	13,530,701.23	13,608,225.00	200,785.42	86,075,996.52
拆迁改造费	8,318,096.88	1,971,551.52	1,527,700.66	22,000.00	8,739,947.74
其他	17,078,499.54	9,324,015.03	9,124,132.47	793,953.83	16,484,428.27
合计	308,224,151.44	87,608,300.41	92,966,828.69	6,770,814.17	296,094,808.99

续上表

种类	2013 年 1 月 1 日	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2013 年 12 月 31 日
土地租赁费	162,039,053.01	102,880,669.91	70,624,477.47		194,295,245.45
资产改良支出	9,379,948.06	2,105,677.99	9,307,622.19		2,178,003.86
拆迁补偿费支出	70,172,448.26	29,626,998.02	13,445,140.57		86,354,305.71
拆迁改造费		11,175,330.90	2,857,234.02		8,318,096.88
其他	11,742,637.84	15,218,278.42	9,882,416.72		17,078,499.54
合计	253,334,087.17	161,006,955.24	106,116,890.97		308,224,151.44

续上表

种类	2012 年 1 月 1 日	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2012 年 12 月 31 日
土地租赁费	62,894,681.90	128,469,701.49	29,325,330.38		162,039,053.01
资产改良支出	4,954,921.61	5,586,868.53	1,161,842.08		9,379,948.06
拆迁补偿费支出	42,002,041.34	37,869,727.15	9,699,320.23		70,172,448.26
其他	10,831,932.33	16,964,693.79	16,053,988.28		11,742,637.84
合计	120,683,577.18	188,890,990.96	56,240,480.97		253,334,087.17

**20、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,201,009.17	800,252.29	230,530.76	57,632.69
因计提工资形成	200,346.48	50,086.62	675,495.84	168,873.96
因公允价值变动损益形成	2,234,300.00	558,575.00	-	-
合计	5,635,655.65	1,408,913.91	906,026.60	226,506.65

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	56,813.08	14,203.27	463,226.44	115,806.61

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
因计提工资形成	129,064.80	32,266.20	600,264.36	150,066.09
因公允价值变动损益形成	-	-	5,085,105.76	1,271,276.44
合计	185,877.88	46,469.47	6,148,596.56	1,537,149.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	81,997,904.88	20,499,476.22	235,199,849.48	58,799,962.37
合计	81,997,904.88	20,499,476.22	235,199,849.48	58,799,962.37

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	20,756,550.68	5,189,137.67	11,751,650.97	2,937,912.74
可供出售金融资产公允价值变动	58,088,028.76	14,522,007.19	60,628,706.97	15,157,176.68
合计	78,844,579.44	19,711,144.86	72,380,357.94	18,095,089.42

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	175,202,845.39	156,152,903.38	90,024,365.46	15,850,458.61
合计	175,202,845.39	156,152,903.38	90,024,365.46	15,850,458.61

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

年份	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	备注
2016 年度	26,708.41	26,708.41	26,708.41	26,708.41	
2017 年度	15,823,750.20	15,823,750.20	15,823,750.20	15,823,750.20	
2018 年度	74,173,906.85	74,173,906.85	74,173,906.85	-	
2019 年度	66,128,537.92	66,128,537.92			
2020 年度	19,049,942.01				
合计	175,202,845.39	156,152,903.38	90,024,365.46	15,850,458.61	

**21、其他非流动资产**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预付工程、设备、土地款	40,208,023.60	54,905,714.29	86,163,940.28	92,399,565.51
预付投资款	-	55,680,000.00	55,680,000.00	-
合计	40,208,023.60	110,585,714.29	141,843,940.28	92,399,565.51

—预付投资款为全资子公司广东温氏投资有限公司 2013 年预付给化州化橘红药材发展有限公司的投资款 55,680,000.00 元，2015 年已确定不再向该公司投资而将应向其收回的预付投资款转入其他应收款。

**22、短期借款****(1) 短期借款分类**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
质押借款	65,165,800.00	296,000,000.00	150,000,000.00	216,217,000.00
减：未确认预扣利息	-	685,122.22	768,700.00	2,414,553.42
质押借款净额	65,165,800.00	295,314,877.78	149,231,300.00	213,802,446.58
抵押借款	31,544,000.00	31,556,000.00	31,448,000.00	48,648,000.00
保证借款	263,153,504.28	323,430,349.22	1,375,521,641.88	402,980,465.57
减：未确认预扣利息	-	-	-	2,862,709.00
保证借款净额	263,153,504.28	323,430,349.22	1,375,521,641.88	400,117,756.57
信用借款	1,693,170,000.00	1,434,170,000.00	2,039,550,550.00	562,000,000.00
国内信用证质押借款	-	-	-	100,392,000.00
合计	2,053,033,304.28	2,084,471,227.00	3,595,751,491.88	1,324,960,203.15

—期末质押借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
广东温氏食品集团股份有限公司	中国银行股份有限公司云浮分行	50,000,000.00	2015 年 2 月 9 日	2015 年 8 月 9 日	以 5000 万元商业承兑汇票作为借款质押物

借款人	借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
广东温氏佳味食品有限公司	中国工商银行股份有限公司新兴支行	15,165,800.00	2015 年 5 月 29 日	2015 年 8 月 17 日	以 24,957,650.00 港元的应收账款作为借款质押物并有集团 1 亿元的最高限额保证
合计		65,165,800.00			

—期末抵押借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
鹏福发展有限公司	中国银行（香港）分行	31,544,000.00 (HK\$40,000,000.00)	2014 年 7 月 31 日	2015 年 7 月 31 日	以香港九龙湾企业广场 3 期 28 楼 2801-2803、2805-2808 单位作为借款抵押物
合计		31,544,000.00			

—期末保证借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款金额	保证人
新兴县佳裕贸易有限公司	渣打银行（中国）有限公司广州分行	92,032,090.27 (US\$15,053,665.64)	广东温氏食品集团股份有限公司
新兴县佳裕贸易有限公司	中国农业银行股份有限公司新兴县支行	21,121,414.01 (US\$3,454,824.33)	广东温氏食品集团股份有限公司
广东温氏佳润食品有限公司	中国农业银行股份有限公司新兴县支行	100,000,000.00	广东温氏食品集团股份有限公司
广东温氏食品集团股份有限公司	广东新兴农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	广东华农温氏畜牧股份有限公司
合计		263,153,504.28	

### 23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
交易性金融负债	2,234,300.00	-
其中：发行的交易性债券	-	-
衍生金融负债	-	-
其他	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,234,300.00	-
合计	2,234,300.00	-

—期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为子公司广东温氏投资有限公司于广发期货有限公司购买的合约为 M1601 期货浮动亏损额。

### 24、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	1,331,190,715.49	1,519,621,119.34
1 至 2 年	22,207,086.44	12,404,320.76
2 至 3 年	5,644,876.69	2,388,743.14
3 年以上	1,853,558.88	1,361,416.86
合计	1,360,896,237.50	1,535,775,600.10

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	1,835,608,458.39	1,286,694,047.24
1 至 2 年	12,459,056.07	7,590,224.09
2 至 3 年	3,749,716.82	389,728.24
3 年以上	365,225.42	783,448.00
合计	1,852,182,456.70	1,295,457,447.57

—账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

—其中：应付专业户利润情况：

账龄	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	120,531,881.17	120,173,408.67
合计	120,531,881.17	120,173,408.67

续上表

账龄	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	115,210,485.48	122,812,832.86
合计	115,210,485.48	122,812,832.86

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	107,281,824.20	109,325,635.08
1 至 2 年	4,263,672.15	832,247.16
2 至 3 年	45,245.77	4,763.98
3 年以上	5,634.14	870.16
合计	111,596,376.26	110,163,516.38

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	192,332,426.05	201,730,692.02
1 至 2 年	253,549.68	40,549,620.99
2 至 3 年	3,061.48	21,200,492.23
3 年以上	3,403.59	995.00
合计	192,592,440.80	263,481,800.24

—账龄超过 1 年的重要预收款项主要是子广东南牧机械设备有限公司出售给外部公司的货物已收款未发货款项。

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬明细如下

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	738,617,083.35	1,395,759,754.05	1,741,574,495.21	392,802,342.19
二、离职后福利-设定 提存计划	1,645,013.47	102,108,864.25	101,438,429.40	2,315,448.32
三、辞退福利		219,280.00	219,280.00	-
四、一年内到期的其 他福利				-
合计	740,262,096.82	1,498,087,898.30	1,843,232,204.61	395,117,790.51

续上表

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	721,172,936.47	2,478,550,656.81	2,461,106,509.93	738,617,083.35
二、离职后福利-设定提存计划	1,346,781.26	160,919,024.92	160,620,792.71	1,645,013.47
三、辞退福利	-	2,935,261.84	2,935,261.84	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	722,519,717.73	2,642,404,943.57	2,624,662,564.48	740,262,096.82

续上表

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	821,493,736.33	2,317,748,181.32	2,418,068,981.18	721,172,936.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,831,713.45	135,095,287.57	135,580,219.76	1,346,781.26
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	823,325,449.78	2,452,843,468.89	2,553,649,200.94	722,519,717.73

续上表

项目	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	896,169,953.90	1,923,823,579.96	1,998,499,797.53	821,493,736.33
二、离职后福利-设定提存计划	520,591.36	101,880,275.38	100,569,153.29	1,831,713.45
三、辞退福利	3,219,782.61	1,322,599.20	4,542,381.81	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	899,910,327.87	2,027,026,454.54	2,103,611,332.63	823,325,449.78

(2) 短期职工薪酬明细如下

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	737,085,340.07	1,252,355,675.40	1,598,334,006.74	391,107,008.73
2、职工福利费	317,095.90	55,016,739.46	55,286,608.36	47,227.00
3、社会保险费	967,931.11	46,198,161.20	46,310,350.85	855,741.46
其中：(1)、医疗保险费	789,834.81	37,350,035.16	37,417,074.17	722,795.80
(2)、工伤保险费	107,461.98	4,852,931.04	4,906,411.50	53,981.52
(3)、生育保险费	70,634.32	3,995,195.00	3,986,865.18	78,964.14
4、住房公积金	193,697.00	38,761,030.59	38,165,662.59	789,065.00
5、工会经费和职工教育经费	3,193.60	3,387,264.08	3,387,157.68	3,300.00
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	49,825.67	40,883.32	90,708.99	-
合计	738,617,083.35	1,395,759,754.05	1,741,574,495.21	392,802,342.19

续上表

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	703,578,623.26	2,314,733,559.47	2,281,226,842.66	737,085,340.07
2、职工福利费	4,259,712.06	71,526,712.98	75,469,329.14	317,095.90
3、社会保险费	641,902.27	75,821,621.81	75,495,592.97	967,931.11
其中：(1)、医疗保险费	524,502.16	63,070,981.95	62,805,649.31	789,834.81
(2)、工伤保险费	71,985.82	7,723,274.09	7,687,797.94	107,461.98
(3)、生育保险费	45,414.28	5,027,365.76	5,002,145.73	70,634.32
4、住房公积金	-660.00	14,055,120.69	13,860,763.69	193,697.00
5、工会经费和职工教育经费	12,693,358.88	1,423,874.24	14,114,039.52	3,193.60
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
8、其他短期薪酬	-	989,767.62	939,941.95	49,825.67
合计	721,172,936.47	2,478,550,656.81	2,461,106,509.93	738,617,083.35

续上表

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	795,624,435.10	2,184,918,439.23	2,276,964,251.07	703,578,623.26
2、职工福利费	9,845,707.65	66,439,805.58	72,025,801.17	4,259,712.06
3、社会保险费	873,030.40	64,389,053.36	64,620,181.49	641,902.27
其中：(1)、医疗保险费	713,358.33	52,612,679.02	52,801,535.18	524,502.17
(2)、工伤保险费	97,905.58	7,220,879.40	7,246,799.16	71,985.82
(3)、生育保险费	61,766.49	4,555,494.94	4,571,847.15	45,414.28
4、住房公积金	-	-	660.00	-660.00
5、工会经费和职工教育经费	15,150,563.18	2,000,883.15	4,458,087.45	12,693,358.88
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	821,493,736.33	2,317,748,181.32	2,418,068,981.18	721,172,936.47

续上表

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	861,082,908.12	1,821,564,671.23	1,887,023,144.25	795,624,435.10
2、职工福利费	17,575,901.87	50,372,527.09	58,102,721.31	9,845,707.65
3、社会保险费	248,124.02	48,558,129.63	47,933,223.25	873,030.40
其中：(1)、医疗保险费	202,743.61	39,677,136.94	39,166,522.22	713,358.33
(2)、工伤保险费	27,825.75	5,445,528.08	5,375,448.25	97,905.58
(3)、生育保险费	17,554.66	3,435,464.61	3,391,252.78	61,766.49

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	17,263,019.89	3,328,252.01	5,440,708.72	15,150,563.18
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	896,169,953.90	1,923,823,579.96	1,998,499,797.53	821,493,736.33

## (3) 设定提存计划如下

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
1、基本养老保险	1,461,735.56	94,889,035.05	94,185,814.56	2,164,956.05
2、失业保险费	183,277.91	7,219,829.20	7,252,614.84	150,492.27
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,645,013.47	102,108,864.25	101,438,429.40	2,315,448.32

续上表

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险	1,258,182.76	148,583,755.02	148,380,202.22	1,461,735.56
2、失业保险费	88,598.50	12,335,269.90	12,240,590.49	183,277.91
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,346,781.26	160,919,024.92	160,620,792.71	1,645,013.47

续上表

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1、基本养老保险	1,711,213.51	126,207,994.44	126,661,025.19	1,258,182.76
2、失业保险费	120,499.94	8,887,293.13	8,919,194.57	88,598.50
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,831,713.45	135,095,287.57	135,580,219.76	1,346,781.26

续上表

项目	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	486,344.07	95,178,044.03	93,953,174.59	1,711,213.51
2、失业保险费	34,247.29	6,702,231.35	6,615,978.70	120,499.94
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	520,591.36	101,880,275.38	100,569,153.29	1,831,713.45

## 27、应交税费

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	505,073.02	5,074,895.58
营业税	1,694,365.00	252,335.35
企业所得税	15,590,415.21	14,814,031.49
个人所得税	1,890,886.91	1,061,408.10
城市维护建设税	163,104.49	244,273.31
土地使用税	449,699.27	410,009.53
房产税	224,979.11	381,779.61
教育费附加	90,187.72	151,364.22
地方教育附加	39,429.43	92,577.03
其他税项	294,293.00	275,519.68
合计	20,942,433.16	22,758,193.90

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	1,092,023.49	1,187,847.21
营业税	3,220,744.63	1,075,771.71
企业所得税	40,358,986.82	12,000,355.75
个人所得税	792,468.17	1,140,197.32
城市维护建设税	287,072.15	150,190.38
土地使用税	616,372.25	629,106.65
房产税	501,105.54	423,756.80
教育费附加	147,387.30	135,357.07

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
地方教育附加	75,844.75	-
其他税项	72,181.59	24,127.28
合计	47,164,186.69	16,766,710.17

## 28、应付利息

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	12,564,036.18	9,293,105.88
短期融资债券利息	22,441,666.60	38,774,305.40
中期票据利息	37,132,777.69	53,599,433.71
合计	72,138,480.47	101,666,844.99

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	11,710,383.07	5,002,724.73
短期融资债券利息	-	13,680,833.00
中期票据利息	57,129,429.75	22,796,660.00
合计	68,839,812.82	41,480,217.73

## 29、应付股利

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
其他股东	9,462,518.84	217,938.07
合计	9,462,518.84	217,938.07

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他股东	217,001.96	21.07
广东华农大资产经营有限公司	-	76,800,002.40
合计	217,001.96	76,800,023.47

—2015 年 6 月 30 日新增应付股利 9,244,580.77 元，主要是公司的控股子公司新兴县温氏食品联营有限公司和揭东温氏畜牧有限公司应付其他外部股东股利。应付股利 2013 年期末余额比 2012 年期末余额减少 76,583,021.51 元，主要原因是公司的控股子公司广东华农温氏畜牧股份有限公司 2012 年末应付广东华农大资产经营有限公司的股利已于 2013 年支付所致。

### 30、其他应付款

#### 按款项性质列示其他应付款

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应付专业户押金	2,965,715,130.76	2,739,143,364.60
保证金、押金	167,415,453.69	161,773,858.51
其他往来	185,770,780.25	118,141,384.34
合计	3,318,901,364.70	3,019,058,607.45

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付专业户押金	2,465,173,330.90	2,050,326,060.26
保证金、押金	171,712,417.26	116,191,965.74
其他往来	147,557,976.90	45,638,465.91
合计	2,784,443,725.06	2,212,156,491.91

### 31、一年内到期的非流动负债

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年内到期的应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
减：利息调整	1,022,354.02	484,931.51
合计	498,977,645.98	499,515,068.49

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年内到期的应付债券	400,000,000.00	-
减：利息调整	1,044,525.55	-
合计	398,955,474.45	-

—1 年内到期的应付债券基本情况如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2015 年 1 月 1 日	本期发行	重分类增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2015 年 6 月 30 日
中期票据 (13 粤温氏 MTN1)	500,000,000.00	2013 年 2 月 28 日	3 年	500,000,000.00	-	-	498,238,594.90	12,649,999.98	739,051.08	-	498,977,645.98
中期票据 (12 粤温氏 MTN1)	500,000,000.00	2012 年 4 月 27 日	3 年	500,000,000.00	499,515,068.49	-	-	9,633,344.00	484,931.51	500,000,000.00	-
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	499,515,068.49		498,238,594.90	22,283,343.98	1,223,982.59	500,000,000.00	498,977,645.98

续上表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2014 年 1 月 1 日	本期发行	重分类增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2014 年 12 月 31 日
中期票据 (11 粤温氏 MTN1)	400,000,000.00	2011 年 11 月 10 日	3 年	400,000,000.00	398,955,474.45	-	-	24,710,008.00	1,044,525.55	400,000,000.00	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2014 年 1 月 1 日	本期发行	重分类增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2014 年 12 月 31 日
中期票据（12 粤温氏 MTN1）	500,000,000.00	2012 年 4 月 27 日	3 年	500,000,000.00	-	-	498,015,068.49	28,900,000.00	1,500,000.00	-	499,515,068.49
合计	900,000,000.00			900,000,000.00	398,955,474.45	-	498,015,068.49	53,610,008.00	2,544,525.55	400,000,000.00	499,515,068.49

续上表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2013 年 1 月 1 日	本期发行	重分类增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2013 年 12 月 31 日
中期票据（11 粤温氏 MTN1）	400,000,000.00	2011 年 11 月 10 日	3 年	400,000,000.00	-	-	397,756,569.34	28,240,000.00	1,198,905.11		398,955,474.45
合计	400,000,000.00			400,000,000.00	-	-	397,756,569.34	28,240,000.00	1,198,905.11		398,955,474.45

32、其他流动负债

债券类别	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	1,100,000,000.00
减：利息调整	2,350,849.63	1,632,876.71	-	-
合计	997,649,150.37	998,367,123.29	-	1,100,000,000.00

—短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2014年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2015年6月30日
短期融资券 (14 粤温氏 CP001)	500,000,000.00	2014 年 2 月 10 日	365 天	500,000,000.00	499,764,383.56	-	4,150,694.60	235,616.44	500,000,000.00		-
短期融资券 (14 粤温氏 CP002)	500,000,000.00	2014 年 9 月 11 日	365 天	500,000,000.00	498,602,739.73	-	13,500,000.00	986,301.35	-	-	499,589,041.08
短期融资券 (15 粤温氏 CP001)	500,000,000.00	2015 年 6 月 17 日	366 天	500,000,000.00	-	500,000,000.00	766,666.60	60,109.29	-	-	498,060,109.29
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	998,367,123.29	500,000,000.00	18,417,361.20	1,282,027.08	500,000,000.00		997,649,150.37

续上表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2013 年 12 月 31 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期 偿还	其他	2014 年 12 月 31 日
短期融资 券（14 粤 温氏 CP001）	500,000,000.00	2014 年 2 月 10 日	365 天	500,000,000.00	-	500,000,000.00	30,599,305.40	1,764,383.56	-	-	499,764,383.56
短期融资 券（14 粤 温氏 CP002）	500,000,000.00	2014 年 9 月 11 日	365 天	500,000,000.00	-	500,000,000.00	8,175,000.00	602,739.73	-	-	498,602,739.73
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	38,774,305.40	2,367,123.29	-	-	998,367,123.29

续上表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2012 年 12 月 31 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2013 年 12 月 31 日
短期融资券(12 粤温氏 CP001)	400,000,000.00	2012 年 7 月 18 日	365 天	400,000,000.00	400,000,000.00		9,400,000.00	-	400,000,000.00	-	-
短期融资券(12 粤温氏 CP002)	300,000,000.00	2012 年 9 月 25 日	365 天	300,000,000.00	300,000,000.00		11,722,500.00	-	300,000,000.00	-	-
短期融资券(12 粤温氏 CP003)	400,000,000.00	2012 年 11 月 20 日	365 天	400,000,000.00	400,000,000.00		18,026,667.00	-	400,000,000.00	-	-
合计	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00	1,100,000,000.00		39,149,167.00	-	1,100,000,000.00	-	-

续上表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2011 年 12 月 31 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2012 年 12 月 31 日
短期融资券(11 粤温氏 CP01)	500,000,000.00	2011 年 3 月 30 日	366 天	500,000,000.00	500,000,000.00		6,687,500.00		500,000,000.00		

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2011 年 12 月 31 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2012 年 12 月 31 日
短期融资券（12 粤温氏 CP001）	400,000,000.00	2012 年 7 月 18 日	365 天	400,000,000.00	-	400,000,000.00	7,520,000.00	-	-	-	400,000,000.00
短期融资券（12 粤温氏 CP002）	300,000,000.00	2012 年 9 月 25 日	365 天	300,000,000.00	-	300,000,000.00	3,907,500.00	-	-	-	300,000,000.00
短期融资券（12 粤温氏 CP003）	400,000,000.00	2012 年 11 月 20 日	365 天	400,000,000.00	-	400,000,000.00	2,253,333.00	-	-	-	400,000,000.00
合计	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00	500,000,000.00	1,100,000,000.00	20,368,333.00	-	500,000,000.00	-	1,100,000,000.00

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券列示

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
中期票据（11 粤温氏 MTN1）	-	-	-	400,000,000.00

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
减：利息调整	-	-	-	2,243,430.66
中期票据（12 粤温氏 MTN1）	-	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
减：利息调整	-	484,931.51	1,984,931.51	3,484,931.51
减：一年内到期的应付债券	-	499,515,068.49	-	-
中期票据（13 粤温氏 MTN1）	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	-
减：利息调整	1,022,354.02	1,761,405.10	3,241,667.00	-
减：一年内到期的应付债券	498,977,645.98	-	-	-
中期票据（13 粤温氏 MTN002）	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	-
减：利息调整	1,613,594.89	2,352,645.99	3,841,667.00	-
合计	498,386,405.11	995,885,948.91	1,490,931,734.49	894,271,637.83

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2015 年 1 月 1 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2015 年 6 月 30 日
中期票据（13 粤温氏 MTN1）	500,000,000.00	2013 年 2 月 28 日	3 年	500,000,000.00	498,238,594.90	-	12,649,999.98	739,051.08	-	498,977,645.98	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2015 年 1 月 1 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2015 年 6 月 30 日
中期票据（13 粤温氏 MTN002）	500,000,000.00	2013 年 7 月 25 日	3 年	500,000,000.00	497,647,354.01	-	15,450,000.00	739,051.10	-	-	498,386,405.11
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	995,885,948.91	-	28,099,999.98	1,478,102.18	-	498,977,645.98	498,386,405.11

续上表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2014 年 1 月 1 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2014 年 12 月 31 日
中期票据（12 粤温氏 MTN1）	500,000,000.00	2012 年 4 月 27 日	3 年	500,000,000.00	498,015,068.49		28,900,000.00	1,500,000.00	-	499,515,068.49	-
中期票据（13 粤温氏 MTN1）	500,000,000.00	2013 年 2 月 28 日	3 年	500,000,000.00	496,758,333.00		25,299,999.96	1,480,261.90	-	-	498,238,594.90
中期票据（13 粤温氏 MTN002）	500,000,000.00	2013 年 7 月 25 日	3 年	500,000,000.00	496,158,333.00		30,900,000.00	1,489,021.01	-	-	497,647,354.01
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	1,490,931,734.49		85,099,999.96	4,469,282.91	-	499,515,068.49	995,885,948.91

续上表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2013 年 1 月 1 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2013 年 12 月 31 日
中期票据 (11 粤温氏 MTN1)	400,000,000.00	2011 年 11 月 10 日	3 年	400,000,000.00	397,756,569.34	-	28,239,996.04	1,198,905.11	-	398,955,474.45	-
中期票据 (12 粤温氏 MTN1)	500,000,000.00	2012 年 4 月 27 日	3 年	500,000,000.00	496,515,068.49	-	28,899,996.04	1,500,000.00	-	-	498,015,068.49
中期票据 (13 粤温氏 MTN1)	500,000,000.00	2013 年 2 月 28 日	3 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	20,942,777.78	1,258,333.00	-	-	496,758,333.00
中期票据 (13 粤温氏 MTN002)	500,000,000.00	2013 年 7 月 25 日	3 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	13,390,000.00	658,333.00	-	-	496,158,333.00
合计	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00	894,271,637.83	1,000,000,000.00	91,472,769.86	4,615,571.11	-	398,955,474.45	1,490,931,734.49

续上表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2012 年 1 月 1 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2012 年 12 月 31 日
中期票据 (11 粤温氏 MTN1)	400,000,000.00	2011 年 11 月 10 日	3 年	400,000,000.00	396,554,379.56	-	28,240,000.00	1,202,189.78	-	-	397,756,569.34
中期票据 (12 粤温氏 MTN1)	500,000,000.00	2012 年 4 月 27 日	3 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	19,266,664.03	1,015,068.49	-	-	496,515,068.49
合计	900,000,000.00			900,000,000.00	396,554,379.56	500,000,000.00	47,506,664.03	2,217,258.27	-	-	894,271,637.83

—其他为重分类至一年内到期的非流动负债。

### 34、专项应付款

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
企业政策性搬迁补偿	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

续上表

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
企业政策性搬迁补偿	753,073.52	-	753,073.52	-
合计	753,073.52	-	753,073.52	-

续上表

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
企业政策性搬迁补偿	-	753,073.52	-	753,073.52
合计	-	753,073.52	-	753,073.52

—企业政策性搬迁补偿为公司 2013 年收到的江罗高速公路项目征地补偿安置费，已于 2014 年完成搬迁结转营业外收入。

### 35、递延收益

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
政府补助	81,931,646.22	76,255,309.99	72,289,927.16	69,084,894.58
合计	81,931,646.22	76,255,309.99	72,289,927.16	69,084,894.58

—政府补助明细列示如下：

负债项目	2015 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 6 月 30 日	与资产相关 / 与收益相关
一、与资产相关的递延收益：						
2010 年中央生猪产业化项目资金	583,659.20	-	-	-	583,659.20	与资产相关

负债项目	2015 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
2014 年度省级价格调节基金扶持“三项建设”项目补贴资金	-	500,000.00	14,970.05	-	485,029.95	与资产相关
2014 年合肥市畜牧水产业“借转补”项目	-	1,500,000.00	97,500.00	-	1,402,500.00	与资产相关
拆迁补助款	625,248.80	-	-	-	625,248.80	与资产相关
畜牧局 2012 省级财政良繁体系国家建设项目补助款	731,461.36	-	86,269.32	-	645,192.04	与资产相关
第二批产业技术与开发资金高技术产业发展项目	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关
高效瘦肉型良种猪新配套系选育与产业化项目	2,931,851.12	-	347,510.64	-	2,584,340.48	与资产相关
规模化养殖建设专项资金	5,218,039.39	2,420,000.00	473,334.80	-	7,164,704.59	与资产相关
鹤山市农业专项资金项目	120,000.00	-	7,500.00	-	112,500.00	与资产相关
节粮高效瘦肉型终端父本种猪新品系选育和配套系列	507,322.31	-	95,122.93	-	412,199.38	与资产相关
冷链设施建设资金	830,270.30	-	36,216.18	-	794,054.12	与资产相关
奶牛标准化养殖扶持资金	1,991,130.27	-	296,422.14	-	1,694,708.13	与资产相关

负债项目	2015 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
农业机械购置补贴	17,518,363.42	978,500.00	2,260,174.44	-	16,236,688.98	与资产相关
农业组织化与产业化经营项目	80,000.00	-	4,999.98	-	75,000.02	与资产相关
肉猪产业联盟项目科研资金	-	60,000.00	-	-	60,000.00	与资产相关
三网融合的畜牧养殖物联网项目专项资金	2,696,347.88	-	831,006.72	-	1,865,341.16	与资产相关
深圳宝安区异地农产品生产基地扶持 2010 年政府投资项目（农业土地开发资金）计划	600,000.00	-	25,000.02	-	574,999.98	与资产相关
省级环保专项资金	3,066,154.98	700,000.00	189,546.82	-	3,576,608.16	与资产相关
饲料黄曲霉素生态防控制剂的研制与产业化关键技术资金	149,661.00	-	-	-	149,661.00	与资产相关
土地前期投资补贴	10,911,042.93	-	113,884.24	-	10,797,158.69	与资产相关
温氏冰鲜鸡溯源云信息平台构建与应用	3,200.00	-	3,200.00	-	-	与资产相关
现代农业生产发展项目	2,962,500.00	-	75,000.00	-	2,887,500.00	与资产相关
新型自动化畜牧养殖设备生产线技术改造	2,625,000.00	-	150,000.00	-	2,475,000.00	与资产相关

负债项目	2015 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 6 月 30 日	与资产相关 / 与收益相关
原种猪项目资金	937,630.00	-	176,299.99	-	761,330.01	与资产相关
云浮市广东省农业科技园区建设资金	629,437.00	-	97,601.00	117,915.00	413,921.00	与资产相关
污水处理设施与规模化禽畜养殖业“以奖促减”资金补贴”	5,342,333.33	-	297,510.02	-	5,044,823.31	与资产相关
物联网专项资金项目	-	6,000,000.00	18,161.50	-	5,981,838.50	与资产相关
供港冰鲜鸡生产中微生物控制和安全生产技术研究及产业化项目资金	1,292.22	-	1,292.22	-	0.00	与资产相关
小计	66,061,945.51	12,158,500.00	5,698,523.01	117,915.00	72,404,007.50	
二、与收益相关的递延收益：						
（市）院士工作站基金	11,132.63	-	11,132.63	-	-	与收益相关
标准化畜禽养殖小区项目	-	1,000,000.00	25,651.64	-	974,348.36	与收益相关
畜禽全基因组分析技术及重要功能基因引进	67,970.66	-	32,767.05	-	35,203.61	与收益相关
创建肉鸡、肉猪种业国家工程技术研究中心能力建设	183,424.12	-	176,056.20	-	7,367.92	与收益相关

负债项目	2015 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 6 月 30 日	与资产相关 / 与收益相关
大兴鸡场标准化健康养殖示范项目-鸡苗	-	180,000.00	180,000.00	-	-	与收益相关
东北地区 2013 年粳稻和玉米费用补贴	-	21,350,407.00	21,350,407.00	-	-	与收益相关
国家肉鸡产业技术体系综合试验站	7,269.90	-	7,195.00	-	74.90	与收益相关
国家生猪种业工程技术研究中心	-	500,000.00	162,618.00	-	337,382.00	与收益相关
环境友好型转基因猪新品种培育	649,953.64	-	647,905.02	-	2,048.62	与收益相关
基于无线传感器网络技术的饲养场动物行为与健康状态数字化监测平台	5,808.10	-	-	-	5,808.10	与收益相关
可控酶解壳聚糖衍生生化构建无硝肉类腌制体质的研究	38,838.00	-	28,838.00	-	10,000.00	与收益相关
能繁母猪补贴	950,000.00	-	-	950,000.00	-	与收益相关
强风灾后补贴金	-	400,000.00	400,000.00	-	-	与收益相关
供港鲜活农产品安全保障技术应用示范	309,785.00	-	259,045.85	-	50,739.15	与收益相关

负债项目	2015 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 6 月 30 日	与资产相关 / 与收益相关
生猪良种补贴款	-	296,200.00	296,200.00	-	-	与收益相关
市-畜牧养植物联网关键技术研究及产业应用示范项目	47,067.30	-	1,444.00	-	45,623.30	与收益相关
现代节能高效设施园艺装备研制与产业化示范	1,030,000.00	2,150,000.00	242,634.00	-	2,937,366.00	与收益相关
新兴县就业训练中心培训费	-	145,740.00	76,340.00	-	69,400.00	与收益相关
优质后备奶牛饲养补贴	-	1,702,900.00	1,702,900.00	-	-	与收益相关
优质肉鸡生物育种核心技术体系建立与示范	602,020.20	-	163,478.40	-	438,541.80	与收益相关
种猪场病死猪无害化处理补贴	-	200,880.00	200,880.00	-	-	与收益相关
珠三角地区农牧高效循环技术集成与示范	67,641.00	170,000.00	-	-	237,641.00	与收益相关
猪分子细胞工程育种技术创新与优势状新品系培育	446,330.61	240,000.00	545,614.82	-	140,715.79	与收益相关
抗猪瘟和腹泻转基因新品种培育 2014	479,900.00	-	55,214.49	-	424,685.51	与收益相关
勒竹专业镇“新兴竹丝鸡 3 号”配套系成果转化与产业升级	83,553.00	-	83,553.00	-	-	与收益相关

负债项目	2015 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
富含多不饱和脂肪酸优质转基因猪新品种培育资金	4,409,150.28	-	1,272,538.51	-	3,136,611.77	与收益相关
广东省家畜分子与细胞工程育种技术研究团队	300,000.00	-	99,400.31	-	200,599.69	与收益相关
“菜篮子”产品生产畜牧业专项资金	476,190.50	-	23,809.50	-	452,381.00	与收益相关
农业公益性生业科研专项	27,329.54	-	6,229.34	-	21,100.20	与收益相关
小计	10,193,364.48	28,336,127.00	28,051,852.76	950,000.00	9,527,638.72	
合计	76,255,309.99	40,494,627.00	33,750,375.77	1,067,915.00	81,931,646.22	

续上表

负债项目	2014 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
一、与资产相关的递延收益：						
土地前期投资补贴	7,065,736.36	4,010,500.00	165,193.43	-	10,911,042.93	与资产相关
农业机械购置补贴	4,943,692.75	15,577,101.34	3,002,430.67	-	17,518,363.42	与资产相关

负债项目	2014 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
规模化养殖建设专项资金	4,928,449.37	4,806,000.00	4,516,409.97	-	5,218,039.39	与资产相关
污水处理设施与规模化禽畜养殖业"以奖促减"资金补贴"	4,635,000.00	1,634,000.00	926,666.67	-	5,342,333.33	与资产相关
高效瘦肉型良种猪新配套系选育与产业化项目	3,626,872.40	-	695,021.28	-	2,931,851.12	与资产相关
省级环保专项资金	2,946,832.46	450,000.00	330,677.48	-	3,066,154.98	与资产相关
新型自动化畜牧养殖设备生产线技术改造	2,925,000.00	-	300,000.00	-	2,625,000.00	与资产相关
拆迁补助款	1,622,560.80	625,248.80	1,622,560.80	-	625,248.80	与资产相关
畜牧局 2012 省级财政良繁体系国家建设项目补助款	904,000.00	-	172,538.64	-	731,461.36	与资产相关
节粮高效瘦肉型终端父本种猪新品系选育和配套系列	697,568.17	-	190,245.87	-	507,322.31	与资产相关
应用物联网技术的现代养殖场建设和应用	535,067.80	-	535,067.80	-	-	与资产相关
云浮市广东省农业科技园区建设资金	883,581.13	-	254,144.13	-	629,437.00	与资产相关
鹤山市农业专项资金项目	135,000.00	-	15,000.00	-	120,000.00	与资产相关

负债项目	2014 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
农业组织化与产业化经营项目	90,000.00	-	10,000.00	-	80,000.00	与资产相关
畜牧养殖物联网关键技术研究 及产业应用示范项目	2,034.70	-	2,034.70	-	-	与资产相关
2010 年中央生猪产业化项目资 金	13,075,767.00	-	12,492,107.80	-	583,659.20	与资产相关
第二批产业技术与开发资 金高技术产业发展项目	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	与资产相关
供港冰鲜鸡生产中微生物控制 和安全生产技术研究及产业化 项目资金	180,000.00	-	178,707.78	-	1,292.22	与资产相关
广东省专业镇中小微企业服务 平台项目建设-食品安全溯源服 务平台专项资金	-	148,406.87	148,406.87	-	-	与资产相关
冷链设施建设资金	600,000.00	300,000.00	69,729.70	-	830,270.30	与资产相关
两翼经费软件开发经费	248,827.30	-	248,827.30	-	-	与资产相关
三网融合的畜牧养殖物联网项 目专项资金	-	3,125,908.51	429,560.63	-	2,696,347.88	与资产相关

负债项目	2014 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
深圳宝安区异地农产品生产基地扶持 2010 年政府投资项目（农业土地开发资金）计划	650,000.00	-	50,000.00	-	600,000.00	与资产相关
饲料黄曲霉素生态防控制剂的研制与产业化关键技术资金	149,661.00	-	-	-	149,661.00	与资产相关
温氏冰鲜鸡溯源云信息平台构建与应用	-	21,000.00	17,800.00	-	3,200.00	与资产相关
现代农业生产发展项目	-	3,000,000.00	37,500.00	-	2,962,500.00	与资产相关
原种猪项目资金	3,011,639.38	-	2,074,009.38	-	937,630.00	与资产相关
奶牛标准化养殖扶持资金	2,565,417.06	-	574,286.79	-	1,991,130.27	与资产相关
小计	56,422,707.68	38,698,165.52	29,058,927.69	-	66,061,945.51	与资产相关
二、与收益相关的递延收益：						
能繁母猪补贴	-	1,476,282.40	526,282.40	-	950,000.00	与收益相关
菜篮子产品生产畜牧业专项资金	411,412.59	556,100.00	491,322.09	-	476,190.50	与收益相关
富含多不饱和脂肪酸优质转基因猪新品种培育资金	5,725,193.15	-	1,316,042.87	-	4,409,150.28	与收益相关
优质肉鸡生物育种核心技术体系建立与示范	1,917,000.00	-	1,314,979.80	-	602,020.20	与收益相关

负债项目	2014 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
国家肉鸡产业技术体系综合试 验站	1,036,205.00	500,000.00	1,528,935.10	-	7,269.90	与收益相关
抗病转基因猪新品种培育	607,998.50	-	607,998.50	-	-	与收益相关
猪分子细胞工程育种技术创新 与优势状新品系培育	553,993.20	250,000.00	357,662.59	-	446,330.61	与收益相关
供港鲜活农产品安全保障技术 应用示范	340,255.00	-	30,470.00	-	309,785.00	与收益相关
创建肉鸡、肉猪种业国家工程技 术研究中心能力建设	306,672.00	-	123,247.88	-	183,424.12	与收益相关
农业公益性生业科研专项	266,496.80	-	239,167.26	-	27,329.54	与收益相关
珠三角地区农牧高效循环技术 集成与示范	264,688.00	-	197,047.00	-	67,641.00	与收益相关
环境友好型转基因猪新品种培 育	174,512.50	1,618,700.00	1,143,258.86	-	649,953.64	与收益相关
可控酶解壳聚糖衍生化构建无 硝肉类腌制体质的研究	150,000.00	-	111,162.00	-	38,838.00	与收益相关
抗病转基因猪新品种培育(吴珍 芳)	122,862.68	-	122,862.68	-	-	与收益相关

负债项目	2014 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
勒竹专业镇"新兴竹丝鸡 3 号"配 套系成果转化与产业升级	120,000.00	-	36,447.00	-	83,553.00	与收益相关
省-提高饲料利用率转基因猪新 品种培育	100,000.00	-	100,000.00	-	-	与收益相关
畜禽全基因组分析技术及重要 功能基因引进	100,000.00	50,000.00	82,029.34	-	67,970.66	与收益相关
省-分子细胞培育研究团队项目	97,857.00	-	97,857.00	-	-	与收益相关
污泥有机碳快速稳定关键技术 研究及示范资金	85,110.00	-	85,110.00	-	-	与收益相关
市-畜牧养殖物联网关键技术研 究及产业应用示范项目	71,772.00	-	24,704.70	-	47,067.30	与收益相关
重要畜禽病毒性疾病新型粘膜 疫苗研究和应用	69,377.00	-	69,377.00	-	-	与收益相关
基于无线传感器网络技术的饲 养场动物行为与健康状态数字 化监测平台	45,376.00	-	39,567.90	-	5,808.10	与收益相关
珠江三角洲土壤质量与农产品 安全关键技术应用	40,000.00	-	40,000.00	-	-	与收益相关

负债项目	2014 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
广东温氏食品集团科技特派员 工作站	13,610.00	-	13,610.00	-	-	与收益相关
新兴矮脚黄鸡健康养殖与肉品 加工技术集成与转化	11,548.90	-	11,548.90	-	-	与收益相关
(市) 院士工作站基金	654,100.00	304,100.00	292,967.37	654,100.00	11,132.63	与收益相关
高效设施农业补贴	-	200,000.00	200,000.00	-	-	与收益相关
广东省家畜分子与细胞工程育 种技术研究团队	-	300,000.00	-	-	300,000.00	与收益相关
抗猪瘟和腹泻转基因新品种培 育 2014	-	479,900.00	-	-	479,900.00	与收益相关
农业配套资金	2,581,179.16	1,200,000.00	3,781,179.16	-	-	与收益相关
农业组织化和产业化经营	-	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	与收益相关
禽流感补助款	-	435,000.00	435,000.00	-	-	与收益相关
三新工程补款	-	18,000.00	18,000.00	-	-	与收益相关
生猪节能环保饲料的研制与示 范推广	-	300,000.00	300,000.00	-	-	与收益相关
现代节能高效设施园艺装备研 制与产业化示范	-	2,460,000.00	-	1,430,000.00	1,030,000.00	与收益相关

负债项目	2014 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
政府奖励	-	50,000.00	50,000.00	-	-	与收益相关
小计	15,867,219.48	11,698,082.40	15,287,837.40	2,084,100.00	10,193,364.48	
合计	72,289,927.16	50,396,247.92	44,346,765.09	2,084,100.00	76,255,309.99	

续上表

负债项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
一、与资产相关的递延收益：						
土地前期投资补贴	7,213,294.80	4,665,352.38	4,812,910.82	-	7,065,736.36	与资产相关
农业机械购置补贴	3,019,168.39	3,785,500.00	1,686,075.64	174,900.00	4,943,692.75	与资产相关
规模化养殖建设专项资金	2,327,970.08	4,264,000.00	1,663,520.71	-	4,928,449.37	与资产相关
污水处理设施与规模化禽畜养 殖业"以奖促减"资金补贴"	-	5,150,000.00	515,000.00	-	4,635,000.00	与资产相关
高效瘦肉型良种猪新配套系选 育与产业化项目	4,530,924.04	-	904,051.64	-	3,626,872.40	与资产相关
省级环保专项资金	1,480,000.00	2,090,000.00	623,167.54	-	2,946,832.46	与资产相关

负债项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
新型自动化畜牧养殖设备生产线技术改造	-	2,925,000.00	-	-	2,925,000.00	与资产相关
拆迁补助款	-	1,622,560.80	-	-	1,622,560.80	与资产相关
畜牧局 2012 省级财政良繁体系国家建设项目补助款	-	1,000,000.00	96,000.00	-	904,000.00	与资产相关
节粮高效瘦肉型终端父本种猪新品系选育和配套系列	887,814.04	-	190,245.87	-	697,568.17	与资产相关
应用物联网技术的现代养殖场建设和应用	-	1,500,000.00	964,932.20	-	535,067.80	与资产相关
云浮市广东省农业科技园区建设资金	-	970,000.00	86,418.87	-	883,581.13	与资产相关
鹤山市农业专项资金项目	-	150,000.00	15,000.00	-	135,000.00	与资产相关
农业组织化与产业化经营项目	-	100,000.00	10,000.00	-	90,000.00	与资产相关
畜牧养植物联网关键技术研究及产业应用示范项目	950,724.70	-	948,690.00	-	2,034.70	与资产相关
2010 年中央生猪产业化项目资金	14,548,761.20	-	1,472,994.20	-	13,075,767.00	与资产相关

负债项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
供港冰鲜鸡生产中微生物控制 和安全生产技术研究及产业化 项目资金	-	300,000.00	120,000.00	-	180,000.00	与资产相关
广东省战略性新兴产业发展专 项资金(项目名称基于三网融合 的畜牧养殖物联网)	3,098,286.00	-	3,098,286.00	-	-	与资产相关
冷链设施建设资金	-	600,000.00	-	-	600,000.00	与资产相关
良种猪新品系选育及产业化应 用研究资金	730,240.00	-	730,240.00	-	-	与资产相关
两翼经费软件开发经费	346,999.30	-	98,172.00	-	248,827.30	与资产相关
肉鸡标准化养殖扶持资金	470,104.48	-	470,104.48	-	-	与资产相关
深圳宝安区异地农产品生产基 地扶持 2010 年政府投资项目 (农业土地开发资金) 计划	700,000.00	-	50,000.00	-	650,000.00	与资产相关
饲料黄曲霉素生态防控制剂的 研制与产业化关键技术资金	-	150,000.00	339.00	-	149,661.00	与资产相关

负债项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
以乳酸乳球菌、酵母杆菌为载体的猪病毒性腹泻新型口服黏膜疫苗的研究与应用资金	135,000.00	-	135,000.00	-	-	与资产相关
原种猪项目资金	4,320,000.00	-	1,308,360.62	-	3,011,639.38	与资产相关
奶牛标准化养殖扶持资金	1,540,336.82	1,700,000.00	674,919.76	-	2,565,417.06	与资产相关
小计	46,299,623.85	30,972,413.18	20,674,429.35	174,900.00	56,422,707.68	与资产相关
二、与收益相关的递延收益：						
菜篮子产品生产畜牧业专项资金	427,082.75	300,000.00	315,670.16	-	411,412.59	与收益相关
富含多不饱和脂肪酸优质转基因猪新品种培育资金	7,000,000.00	-	1,274,806.85	-	5,725,193.15	与收益相关
优质肉鸡生物育种核心技术体系建立与示范	-	2,000,000.00	83,000.00	-	1,917,000.00	与收益相关
国家肉鸡产业技术体系综合试验站	1,545,848.00	500,000.00	1,009,643.00	-	1,036,205.00	与收益相关
抗病转基因猪新品种培育	854,450.00	-	246,451.50	-	607,998.50	与收益相关

负债项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
猪分子细胞工程育种技术创新 与优势状新品系培育	951,859.94	150,000.00	547,866.74	-	553,993.20	与收益相关
供港鲜活农产品安全保障技术 应用示范	-	500,000.00	159,745.00	-	340,255.00	与收益相关
创建肉鸡、肉猪种业国家工程技 术研究中心能力建设	-	400,000.00	93,328.00	-	306,672.00	与收益相关
农业公益性生业科研专项	303,016.80	-	36,520.00	-	266,496.80	与收益相关
珠三角地区农牧高效循环技术 集成与示范	276,604.00	140,000.00	55,550.20	96,365.80	264,688.00	与收益相关
环境友好型转基因猪新品种培 育	1,457,718.00	1,527,800.00	2,132,394.71	678,610.79	174,512.50	与收益相关
可控酶解壳聚糖衍生化构建无 硝肉类腌制体质的研究	150,000.00	-	-	-	150,000.00	与收益相关
抗病转基因猪新品种培育(吴珍 芳)	240,000.00	-	117,137.32	-	122,862.68	与收益相关
勒竹专业镇"新兴竹丝鸡 3 号"配 套系成果转化与产业升级	-	120,000.00	-	-	120,000.00	与收益相关
省-提高饲料利用率转基因猪新 品种培育	100,000.00	-	-	-	100,000.00	与收益相关

负债项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
畜禽全基因组分析及重要 功能基因引进	100,000.00	50,000.00	-	50,000.00	100,000.00	与收益相关
省-分子细胞培育研究团队项目	200,000.00	100,000.00	102,143.00	100,000.00	97,857.00	与收益相关
污泥有机碳快速稳定关键技术 研究及示范资金	100,000.00	-	14,890.00	-	85,110.00	与收益相关
市-畜牧养植物联网关键技术研 究及产业应用示范项目	71,772.00	-	-	-	71,772.00	与收益相关
重要畜禽病毒性疾病新型粘膜 疫苗研究和应用	74,786.00	-	5,409.00	-	69,377.00	与收益相关
基于无线传感器网络技术的饲 养场动物行为与健康状态数字 化监测平台	75,000.00	-	29,624.00	-	45,376.00	与收益相关
珠江三角洲土壤质量与农产品 安全关键技术应用	50,000.00	-	10,000.00	-	40,000.00	与收益相关
广东温氏食品集团科技特派员 工作站	387,000.00	-	173,390.00	200,000.00	13,610.00	与收益相关
新兴矮脚黄鸡健康养殖与肉品 加工技术集成与转化	-	1,000,000.00	388,451.10	600,000.00	11,548.90	与收益相关

负债项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
(市) 院士工作站基金	750,000.00	-	95,900.00	-	654,100.00	与收益相关
2011 年度省科学技术奖励经费	-	20,000.00	20,000.00	-	-	与收益相关
博士后科学基金资助	30,000.00	-	30,000.00	-	-	与收益相关
畜禽粪便资源化综合利用工艺 优化技术创新资金	859,654.00	-	859,654.00	-	-	与收益相关
农业扶持发展基金	412,830.00	-	412,830.00	-	-	与收益相关
农业配套资金	3,124,950.00	2,960,361.18	3,504,132.02	-	2,581,179.16	与收益相关
水产局生产项目扶持资金	-	250,000.00	250,000.00	-	-	与收益相关
四元杂交肉猪生产与肉品加工 技术集成与转化资金	524,434.50	-	524,434.50	-	-	与收益相关
新兴县现代农业科技应用与综 合示范资金	190,000.00	86,858.00	276,858.00	-	-	与收益相关
养殖小区及农业肉鸡一体化生 产项目资金	1,315,657.00	-	-	1,315,657.00	-	与收益相关
有机固体废弃物资源化与能源 化综合利用技术体系研究与示 范资金	221,158.74	-	221,158.74	-	-	与收益相关

负债项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
猪病毒性腹泻的流行病学调查及疫苗关键技术研究资金	-	10,400.00	10,400.00	-	-	与收益相关
组建广东省工程技术研究开发中心资金	991,449.00	-	991,449.00	-	-	与收益相关
小计	22,785,270.73	10,115,419.18	13,992,836.84	3,040,633.59	15,867,219.48	
合计	69,084,894.58	41,087,832.36	34,667,266.19	3,215,533.59	72,289,927.16	

续上表

负债项目	2012 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2012 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
一、与资产相关的递延收益：						
原种猪项目资金	4,500,000.00	-	180,000.00	-	4,320,000.00	与资产相关
农业机械购置补贴	1,502,040.36	2,006,180.78	489,052.75	-	3,019,168.39	与资产相关
土地前期投资补贴	2,560,000.00	4,817,919.87	164,625.07	-	7,213,294.80	与资产相关
规模化养殖建设专项资金	2,508,047.93	-	180,077.85	-	2,327,970.08	与资产相关
省级环保专项资金	-	1,480,000.00	-	-	1,480,000.00	与资产相关
畜牧养殖物联网关键技术研究及产业应用示范项目	2,400,000.00	-	1,449,275.30	-	950,724.70	与资产相关

负债项目	2012 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2012 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
良种猪新品系选育及产业化应用研究资金	933,778.00	-	203,538.00	-	730,240.00	与资产相关
两翼经费软件开发经费	445,171.30	-	98,172.00	-	346,999.30	与资产相关
以乳酸乳球菌、酵母杆菌为载体的猪病毒性腹泻新型口服黏膜疫苗的研究与应用资金	300,000.00	-	165,000.00	-	135,000.00	与资产相关
高效瘦肉型良种猪新配套系选育与产业化项目	5,225,945.32	-	695,021.28	-	4,530,924.04	与资产相关
节粮高效瘦肉型终端父本种猪新品系选育和配套系列	1,078,059.91	-	190,245.87	-	887,814.04	与资产相关
2010 年中央生猪产业化项目资金	15,000,000.00	-	451,238.80	-	14,548,761.20	与资产相关
广东省战略性新兴产业发展专项资金(项目名称基于三网融合的畜牧养殖物联网)	-	3,300,000.00	201,714.00	-	3,098,286.00	与资产相关
肉鸡标准化养殖扶持资金	-	500,000.00	29,895.52	-	470,104.48	与资产相关
深圳宝安区异地农产品生产基地扶持 2010 年政府投资项目(农业土地开发资金)计划	750,000.00	-	50,000.00	-	700,000.00	与资产相关

负债项目	2012 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2012 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
奶牛标准化养殖扶持资金	-	1,797,500.00	257,163.18	-	1,540,336.82	与资产相关
小计	37,203,042.82	13,901,600.65	4,805,019.62	-	46,299,623.85	与资产相关
二、与收益相关的递延收益						
菜篮子产品生产畜牧业专项资 金	-	500,000.00	72,917.25	-	427,082.75	与收益相关
富含多不饱和脂肪酸优质转基 因猪新品种培育资金	-	10,000,000.00	-	3,000,000.00	7,000,000.00	与收益相关
国家肉鸡产业技术体系综合试 验站	867,921.00	1,000,000.00	322,073.00	-	1,545,848.00	与收益相关
环境友好型转基因猪新品种培 育	2,252,383.35	1,470,000.00	2,264,665.35	-	1,457,718.00	与收益相关
养殖小区及农业肉鸡一体化生 产项目资金	2,627,007.00	-	1,311,350.00	-	1,315,657.00	与收益相关
组建广东省工程技术研究开发 中心资金	1,417,359.00	-	75,910.00	350,000.00	991,449.00	与收益相关
猪分子细胞工程育种技术创新 与优势状新品系培育	320,000.00	640,000.00	8,140.06	-	951,859.94	与收益相关
畜禽粪便资源化综合利用工艺 优化技术创新资金	920,000.00	-	60,346.00	-	859,654.00	与收益相关

负债项目	2012 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2012 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
抗病转基因猪新品种培育	854,450.00	240,000.00	-	-	1,094,450.00	与收益相关
四元杂交肉猪生产与肉品加工 技术集成与转化资金	1,330,000.00	524,434.50	1,330,000.00	-	524,434.50	与收益相关
有机固体废弃物资源化与能源 化综合利用技术体系研究与示 范资金	450,000.00	221,158.74	450,000.00	-	221,158.74	与收益相关
省-分子细胞培育研究团队项目	200,000.00	-	-	-	200,000.00	与收益相关
新兴县现代农业科技应用与综 合示范资金	190,000.00	-	-	-	190,000.00	与收益相关
省-提高饲料利用率转基因猪新 品种培育	100,000.00	-	-	-	100,000.00	与收益相关
污泥有机碳快速稳定关键技术 研究及示范资金	-	100,000.00	-	-	100,000.00	与收益相关
畜禽全基因组分析技术及重要 功能基因引进	50,000.00	50,000.00	-	-	100,000.00	与收益相关
农业公益性生业科研专项	303,016.80	-	-	-	303,016.80	与收益相关
珠三角地区农牧高效循环技术 集成与示范	-	290,000.00	13,396.00	-	276,604.00	与收益相关

负债项目	2012 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2012 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
可控酶解壳聚糖衍生化构建无 硝肉类腌制体质的研究	-	150,000.00	-	-	150,000.00	与收益相关
市-畜牧养殖物联网关键技术研 究及产业应用示范项目	71,772.00	-	-	-	71,772.00	与收益相关
重要畜禽病毒性疾病新型粘膜 疫苗研究和应用	74,786.00	-	-	-	74,786.00	与收益相关
基于无线传感器网络技术的饲 养场动物行为与健康状态数字 化监测平台	75,000.00	-	-	-	75,000.00	与收益相关
珠江三角洲土壤质量与农产品 安全关键技术应用	-	50,000.00	-	-	50,000.00	与收益相关
广东温氏食品集团科技特派员 工作站	400,000.00	-	13,000.00	-	387,000.00	与收益相关
（市）院士工作站基金	1,000,000.00	-	-	250,000.00	750,000.00	与收益相关
博士后科学基金资助	30,000.00	-	-	-	30,000.00	与收益相关
农业扶持发展基金	1,100,000.00	100,000.00	787,170.00	-	412,830.00	与收益相关
农业配套资金	100,000.00	4,819,500.00	1,794,550.00	-	3,124,950.00	与收益相关
农业科技三项经费—瘦肉型肉 猪项目经费	98,643.33	-	98,643.33	-	-	与收益相关

负债项目	2012 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2012 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
防疫项目经费	693.00	-	693.00	-	-	与收益相关
产业技能培训费	30,000.00	-	30,000.00	-	-	与收益相关
抗病育种分子标记经费	77,212.50	-	77,212.50	-	-	与收益相关
中药助长剂研究	42,447.12	-	42,447.12	-	-	与收益相关
支农资金补助款	345,286.46	-	345,286.46	-	-	与收益相关
特色产业专用基金	94,426.00	-	94,426.00	-	-	与收益相关
番鸭健康养殖标准化技术研究与应用	30,000.00	-	30,000.00	-	-	与收益相关
政府下拨零排放补助款	469,508.02	-	469,508.02	-	-	与收益相关
公司本部绿化	90,000.00	-	90,000.00	-	-	与收益相关
养殖小区补贴	1,510,000.00	-	1,510,000.00	-	-	与收益相关
广东省优质鸡产业化推进关键技术研究与示范项目	49,464.00	-	49,464.00	-	-	与收益相关
青脚麻鸡精准营养与环保型饲料配制技术研究	100,000.00	-	100,000.00	-	-	与收益相关
新型复合型新城疫疫苗的研究	5,467.00	10,000.00	15,467.00	-	-	与收益相关
种猪体细胞克隆技术研究与应用	494,304.00	-	494,304.00	-	-	与收益相关

负债项目	2012 年 1 月 1 日	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2012 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
猪肉安全生产关键技术与示范	150,000.00	-	150,000.00	-	-	与收益相关
大型养殖场污水零排放关键技术集成示范	122,850.49	-	122,850.49	-	-	与收益相关
利用禽畜粪便生产多功能生物有机肥的资源化利用研究	80,000.00	-	80,000.00	-	-	与收益相关
家禽 ips 技术研究与应用	695,223.00	-	695,223.00	-	-	与收益相关
猪瘦肉精类药物应激的代谢组学研究	350,000.00	-	350,000.00	-	-	与收益相关
农业废弃物高效循环利用模式研究	96,000.00	-	96,000.00	-	-	与收益相关
猪病毒性腹泻的流行病学调查及疫苗关键技术研究	40,000.00	-	40,000.00	-	-	与收益相关
广东省产学研示范县	49,000.00	25,710.00	74,710.00	-	-	与收益相关
小计	19,754,220.07	20,190,803.24	13,559,752.58	3,600,000.00	22,785,270.73	
合计	56,957,262.89	34,092,403.89	18,364,772.20	3,600,000.00	69,084,894.58	

—其他变动为支付给项目合作单位的款项。

### 36、股本

股权性质	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、未流通股份	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00
1、发起人股份	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00
其中：国家拥有股份	-	-	-	-
境内法人持有股份	47,855,196.00	47,855,196.00	47,855,196.00	47,855,196.00
境外法人持有股份	-	-	-	-
境内自然人持有股份	3,142,144,804.00	3,142,144,804.00	3,142,144,804.00	1,584,611,788.00
内部职工股-集团工会代持	-	-	-	1,557,533,016.00
2、募集法人股份	-	-	-	-
二、股份总数	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00

—公司 2011 年 12 月 31 日实收资本人民币 3,142,144,804.00 元业经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字【2011】第 10005470165 号”验资报告验证。

—2012 年股本变动：

——2012 年 12 月，根据温氏集团股东会决议及广东温氏食品集团股份有限公司发起人协议，决定以温鹏程等 45 名自然人和温氏集团工会工作委员会作为发起人，依法将温氏集团整体变更为股份有限公司，由各发起人根据各自在温氏集团的出资比例，以温氏集团截至 2012 年 10 月 31 日止经审计的净资产额 7,423,282,839.65 元作为折股依据，按 1: 0.4233 的比例折股投入公司，其中 3,142,144,804.00 元作为注册资本，折合 3,142,144,804 股，每股面值 1 元；4,281,138,035.65 元作为资本公积。2012 年 12 月 10 日，云浮市工商行政管理局向公司核发了变更为股份公司的《企业法人营业执照》（注册号：445300000003757）。

——2012 年 12 月 22 日，经公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增注册资本人民币 47,855,196.00 元，由新股东中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币出资，占新增注册资本的 100.00%，占增资后注册资本的 1.50%。中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）实际缴纳出资人民币 570,061,895.92 元，其中新增注册资本人民币 47,855,196.00 元，实际出资额大于股本的差额 522,206,699.92 元作为资本公积，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2012]第 12005010045 号”验资报告验证。

—2013 年股本变动:

2013 年 3 月 21 日, 公司工会委员会召开第二届工会委员会第十次会议, 确认公司工会委员会所代持的 6789 名自然人的股权不属于公司工会委员会的财产, 并同意公司工会委员会依法解除其与该 6789 名自然人的代持关系, 将上述代持股权无偿还原至 6789 名自然人直接持有。同时, 公司于 2013 年 3 月 21 日召开 2012 年度股东大会, 审议通过了《关于广东温氏食品集团股份有限公司进行股份规范的议案》及《关于修订广东温氏食品集团股份有限公司章程的议案》, 同意将公司工会委员会代为持有的全部公司股份无偿还原至 6789 名自然人直接持有, 将该 6789 名自然人作为显名股东与其他股东共同登记于公司股东名册并将该股东名册作为《公司章程》附件报云浮市工商行政管理局备案。2013 年 3 月 18 日, 云浮市人民政府出具了《关于同意广东温氏食品集团股份有限公司股权规范方案的批复》(云府[2013]29 号), 同意在对公司的工会代持股权进行梳理、规范与确权后, 将公司股东结构还原为温鹏程等 45 名自然人与近 6800 名实际股东直接持股的形式。2013 年 4 月 2 日, 公司向云浮市工商局申请办理了股份还原后《公司章程》及股东名册的备案手续。

**37、资本公积**

项目	资本溢价	其他资本公积	合计
2011 年 12 月 31 日	40,000,000.00	53,365,370.02	93,365,370.02
加: 本期增加	4,803,381,308.81	2,359,777.71	4,805,741,086.52
减: 本期减少	50,387,906.87	36,679.83	50,424,586.70
2012 年 12 月 31 日	4,792,993,401.94	55,688,467.90	4,848,681,869.84
加: 本期增加	-	2,452,047.04	2,452,047.04
减: 本期减少	-	193,977.48	193,977.48
2013 年 12 月 31 日	4,792,993,401.94	57,946,537.46	4,850,939,939.40
加: 本期增加	-	-	-
减: 本期减少	-	4,339,105.65	4,339,105.65
2014 年 12 月 31 日	4,792,993,401.94	53,607,431.81	4,846,600,833.75
加: 本期增加	-	-	-
减: 本期减少	-	-	-
2015 年 6 月 30 日	4,792,993,401.94	53,607,431.81	4,846,600,833.75

—2012 年资本公积变动:

——2012 年资本溢价增加为:

——2012 年 12 月 7 日, 温氏集团召开创立大会, 决定以温鹏程等 45 名自然人和温氏集团工会工作委员会作为发起人, 依法将温氏集团整体变更为股份有限公司。公司申请登记的注册资本为人民币

3,142,144,804.00 元，折合 3,142,144,804 股，由各发起人根据各自在温氏集团的出资比例，以温氏集团截至 2012 年 10 月 31 日止经审计的净资产额 7,423,282,839.65 元作为折股依据，按 1: 0.4233 的比例折股投入公司，其中 3,142,144,804.00 元作为注册资本，折合 3,142,144,804 股，每股面值 1 元；4,281,138,035.65 元作为资本公积。

——2012 年 12 月 11 日，经广东温氏食品集团股份有限公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币 47,855,196.00 元，由新股东中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币出资，占新增注册资本的 100.00%，占增资后注册资本的 1.50%。中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）实际缴纳出资人民币 570,061,895.92 元，其中新增注册资本人民币 47,855,196.00 元，实际出资额大于股本的差额 522,206,699.92 元作为资本公积。

——2012 年 8 月，公司向广东筠源投资合伙企业（有限合伙）增资 200,000,000.00 元，取得广东筠源投资合伙企业（有限合伙）80%的股权，属于同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则—企业合并》的规定，按增资当时广东筠源投资合伙企业（有限合伙）账面净资产计算应享有的份额为 200,036,573.24 元，公司将在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额与支付的现金之间的差额 36,573.24 元调增“资本公积—资本溢价”。

——2012 年资本溢价减少为：

——公司在不丧失控制权的情况下因处置持有的莆田广东温氏家禽有限公司部分股权，收到的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产之间的差额 8,119,403.50 元冲减公司的资本公积。

——公司本期向广东温氏南方家禽育种有限公司收购其持有的广东温氏佳润食品有限公司等八家参股公司的部分股权，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有广东温氏佳润食品有限公司等八家公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 1,148,905.86 元调减公司的资本公积。

——公司本期向持股 93%的广东华农温氏畜牧股份有限公司收购其持有的滁州华农畜牧有限公司 100%的股权，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有滁州华农畜牧有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 1,083,024.27 元调减公司的资本公积。

——由于公司 2012 年 8 月向广东筠源投资合伙企业（有限合伙）增资 200,000,000.00 元，取得广东筠源投资合伙企业（有限合伙）80%的股权属于同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则—企

业合并》的规定，公司在编制比较财务报表时，将广东筠源投资合伙企业（有限合伙）2011 年 12 月 31 日的资产、负债以及享有的所有者权益并入比较财务报表并进行合并抵消，因合并而增加的净资产 48,549,110.64 元，调整资本公积 40,000,000.00 元、少数股东权益 9,709,822.13 元、未分配利润 -1,160,711.49 元。截至 2012 年 12 月 31 日，广东筠源投资合伙企业（有限合伙）的净资产在合并财务报表中已全部合并抵消，故期初因合并而增加的资本公积 40,000,000.00 元也予以减少。同时，公司根据《企业会计准则—企业合并》的规定，将合并日前公司享有广东筠源投资合伙企业（有限合伙）的未分配利润 36,573.24 元由资本公积转入未分配利润。

——2012 年其他资本公积增加为：

——公司因购买丰顺温氏家禽有限公司少数股东股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有丰顺温氏家禽有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 1,074,193.01 元调增公司的资本公积。

——公司本期向太仓广东温氏家禽有限公司收购其持有的淮安温氏畜牧有限公司等三家参股公司的部分股权，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有淮安温氏畜牧有限公司等三家公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 1,250,344.83 元调增公司的资本公积。

——本期被投资单位云浮市物联网研究院有限公司的其他股东增资引起资本公积变动，公司按照持股比例确认归属于公司的部分 33,890.07 元。

——本期被投资单位新兴县石头冲裕林林业专业合作社的其他股东增资引起资本公积变动，公司按照持股比例确认归属于公司的部分 1,349.80 元。

——2012 年其他资本公积减少为：

——2012 年 12 月 7 日，温氏集团整体变更为股份有限公司，由各发起人根据各自在温氏集团的出资比例，以温氏集团截至 2012 年 10 月 31 日止经审计的净资产额 7,423,282,839.65 元作为折股依据，按 1: 0.4233 的比例折股投入公司，其中 3,142,144,804.00 元作为注册资本，4,281,138,035.65 元作为资本公积，公司将截至 2012 年 10 月 31 日止的“资本公积-其他资本公积”36,679.83 元转入“资本公积-资本溢价”。

——2013 年资本公积变动：

——2013 年其他资本公积增加为：

——公司 2013 年向广东温氏南方家禽育种有限公司收购其持有的肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司等两家参股公司的部分股权，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司等两家公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 377,929.97 元调增公司的资本公积。

——公司 2013 年向太仓广东温氏家禽有限公司收购其持有的镇江温氏畜牧有限公司等三家参股公司的部分股权，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有镇江温氏畜牧有限公司等三家公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 1,151,123.64 元调增公司的资本公积。

——公司和汉川广东温氏家禽有限公司 2013 年分别向监利温氏畜禽有限公司增资 1,126 万元和 314 万元，导致汉川广东温氏家禽有限公司持有监利温氏畜禽有限公司的股权比例由 20%变为 18%，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有监利温氏畜禽有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 51,468.64 元调增公司的资本公积。

——公司 2013 年向怀集广东温氏畜禽有限公司单方增资 4,000 万元，导致广东华农温氏畜牧股份有限公司持有怀集广东温氏畜禽有限公司的股权比例由 39%变为 7.8%，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有怀集广东温氏畜禽有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 871,524.79 元调增公司的资本公积。

——2013 年其他资本公积减少为：

——2013 年公司已将持有广东润田肥业有限公司的股权转让给广东筠诚投资控股股份有限公司，相应将以前年度确认的资本公积 193,977.48 元转为投资收益。

——2014 年资本公积变动：

——本期其他资本公积减少为：

——公司本期向北京济福霖生物技术有限公司收购其持有的保定国农温氏种猪育种股份公司 12% 的股权，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有保定国农温氏种猪育种股份公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 288.21 元调减公司的资本公积。

——公司本期向温志芬、伍翠珍等 11 个自然人收购其持有的广东温氏南方家禽育种有限公司 9.7% 的股权，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有广东温氏南方家禽育种有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 4,338,817.44 元调减公司的资本公积。

**38、其他综合收益**

项目	2015 年 1 月 1 日	本期发生额					2015 年 6 月 30 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	169,097,856.93	35,762,420.86	188,996,849.82	-38,300,486.15	-114,933,942.81	-	54,163,914.12
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	176,399,887.05	35,794,905.22	188,996,849.82	-38,300,486.15	-114,901,458.45	-	61,498,428.60
外币财务报表折算差额	-7,302,030.12	-32,484.36	-	-	-32,484.36	-	-7,334,514.48
其他综合收益合计	169,097,856.93	35,762,420.86	188,996,849.82	-38,300,486.15	-114,933,942.81	-	54,163,914.12

续上表

项目	2014 年 1 月 1 日	本期发生额					2014 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期发生额					2014 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	42,560,948.98	200,109,163.91	31,562,420.29	42,009,835.67	126,536,907.95	-	169,097,856.93
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	50,370,380.05	199,601,762.96	31,562,420.29	42,009,835.67	126,029,507.00	-	176,399,887.05
外币财务报表折算差额	-7,809,431.07	507,400.95	-	-	507,400.95	-	-7,302,030.12
其他综合收益合计	42,560,948.98	200,109,163.91	31,562,420.29	42,009,835.67	126,536,907.95	-	169,097,856.93

续上表

项目	2013 年 1 月 1 日	本期发生额					2013 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	41,523,244.56	172,237,129.50	169,566,475.09	1,632,949.99	1,037,704.42	-	42,560,948.98
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	45,471,530.07	176,098,275.06	169,566,475.09	1,632,949.99	4,898,849.98	-	50,370,380.05

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2013 年 1 月 1 日	本期发生额					2013 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-3,948,285.51	-3,861,145.56	-	-	-3,861,145.56	-	-7,809,431.07
其他综合收益合计	41,523,244.56	172,237,129.50	169,566,475.09	1,632,949.99	1,037,704.42	-	42,560,948.98

续上表

项目	2012 年 1 月 1 日	本期发生额					2012 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,814,576.85	61,494,998.10	-	15,157,176.69	46,337,821.41	-	41,523,244.56
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-	60,628,706.76	-	15,157,176.69	45,471,530.07	-	45,471,530.07
外币财务报表折算差额	-4,814,576.85	866,291.34	-	-	866,291.34	-	-3,948,285.51
其他综合收益合计	-4,814,576.85	61,494,998.10	-	15,157,176.69	46,337,821.41	-	41,523,244.56

**39、盈余公积**

项目	法定盈余公积金	合计
2011 年 12 月 31 日	556,285,448.64	556,285,448.64
加：本期增加	173,835,156.64	173,835,156.64
减：本期减少	556,499,797.26	556,499,797.26
2012 年 12 月 31 日	173,620,808.02	173,620,808.02
加：本期增加	159,813,499.30	159,813,499.30
减：本期减少	-	-
2013 年 12 月 31 日	333,434,307.32	333,434,307.32
加：本期增加	192,510,235.69	192,510,235.69
减：本期减少	-	-
2014 年 12 月 31 日	525,944,543.01	525,944,543.01
加：本期增加	-	-
减：本期减少	-	-
2015 年 6 月 30 日	525,944,543.01	525,944,543.01

—2012 年盈余公积增加系按 2012 年母公司整体变更基准日 2012 年 10 月 31 日后（即 11-12 月）实现净利润的 10%提取法定盈余公积。此外各期盈余公积增加系按母公司当年实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

—2012 年盈余公积减少系以净资产折股转出。

**40、未分配利润**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
调整前上期末未分配利润	5,815,878,264.84	3,822,910,038.99	4,705,730,335.83	6,775,124,159.31
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	-	-	-	-
调整后期初未分配利润	5,815,878,264.84	3,822,910,038.99	4,705,730,335.83	6,775,124,159.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,666,447,611.53	2,663,978,461.54	552,993,202.46	2,614,441,696.97
减：提取法定盈余公积	-	192,510,235.69	159,813,499.30	173,835,156.64
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	478,500,000.00	478,500,000.00	1,276,000,000.00	785,398,805.25
转作股本的普通股股利	-	-	-	3,724,601,558.56
其他	-	-	-	-
期末未分配利润	7,003,825,876.37	5,815,878,264.84	3,822,910,038.99	4,705,730,335.83

—2012 年度未分配利润减少 3,724,601,558.56 元系以净资产折股转出。

**41、营业收入与营业成本**

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,876,129,553.69	17,401,454,313.71	38,000,617,618.25	33,221,245,155.11	35,143,879,029.27	32,686,564,031.49	33,408,183,696.66	28,996,958,222.87
其他业务	10,409,375.62	4,300,848.90	39,609,240.70	18,057,417.29	43,178,422.68	27,755,558.19	44,988,093.09	24,074,792.80
合计	19,886,538,929.31	17,405,755,162.61	38,040,226,858.95	33,239,302,572.40	35,187,057,451.95	32,714,319,589.68	33,453,171,789.75	29,021,033,015.67

**42、营业税金及附加**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
营业税	2,145,347.64	3,552,765.17	10,096,289.13	2,853,754.97
城市维护建设税	670,674.33	2,042,838.99	2,007,710.55	1,340,970.44
教育费附加	455,814.32	1,072,127.51	1,051,124.92	775,374.47
地方教育附加	168,827.60	714,751.68	700,749.95	516,916.31
其他	724.87	320,642.57	24,110.79	27,929.66
合计	3,441,388.76	7,703,125.92	13,879,985.34	5,514,945.85

**43、销售费用**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	64,711,258.59	121,437,482.83	113,602,816.04	118,786,702.75
折旧与摊销费用	13,248,959.24	25,305,442.26	22,031,389.17	18,166,742.99
租赁费	1,300,439.63	4,825,397.35	7,075,635.40	6,319,739.29
接待费	3,301,958.06	4,496,814.00	5,045,423.56	5,139,267.87
差旅费	4,893,674.77	8,546,793.10	14,433,641.66	11,311,655.71
通讯费	460,957.36	1,039,384.34	1,481,478.14	1,253,468.53
办公费	3,095,953.68	4,161,794.29	7,132,653.12	8,866,812.01
动力费	3,912,053.82	4,466,722.47	12,701,401.92	7,243,059.25

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
维修费	1,979,126.91	3,248,119.97	4,199,710.45	3,042,516.03
运杂费	11,615,230.21	24,560,983.38	22,440,850.82	14,923,705.44
广告宣传费	8,064,632.20	11,083,140.55	22,980,484.94	24,198,458.27
检测费（检疫费）	9,383,371.80	18,333,479.46	15,086,582.87	11,624,747.73
其他费用	8,164,049.25	15,503,347.72	26,118,410.03	38,028,757.97
合计	134,131,665.52	247,008,901.72	274,330,478.12	268,905,633.84

**44、管理费用**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	334,749,826.83	677,465,953.71	701,472,917.48	592,338,501.51
折旧与摊销费用	71,886,652.58	156,584,423.43	130,396,749.73	104,686,080.34
租赁费	18,034,759.38	41,109,917.70	36,950,509.16	23,431,589.56
接待费	58,049,987.39	90,039,955.88	97,300,954.77	90,988,834.82
差旅费	50,850,872.35	84,119,967.75	129,016,302.56	113,770,320.30
通讯费	4,572,716.22	9,387,766.43	9,369,432.49	8,272,610.53
办公费	28,003,814.57	46,625,189.32	45,412,795.80	31,103,612.11
动力费	34,023,910.76	62,757,122.65	61,786,354.05	44,050,944.76

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
维修费	18,804,929.73	25,221,586.84	25,683,470.64	17,302,205.39
税金	18,944,878.66	29,680,715.55	32,020,302.14	33,142,071.69
物料消耗	31,949,383.51	64,642,009.37	56,447,981.99	52,235,059.82
检测费（检疫费）	6,980,661.77	16,971,604.67	13,905,440.75	20,130,143.98
会务费	10,584,674.86	13,275,279.62	14,065,251.31	12,644,919.94
养户开发费用	20,506,666.92	26,568,876.63	32,795,201.92	21,394,151.75
咨询费	40,995,695.10	57,224,369.47	40,975,936.27	24,221,316.93
财产保险费	6,200,602.24	10,505,240.29	22,845,100.26	16,560,395.87
绿化费	20,234,391.71	22,917,198.56	25,239,179.85	7,152,811.09
其他费用	86,799,012.28	109,738,640.70	142,354,909.28	107,099,579.36
合计	862,173,436.86	1,544,835,818.57	1,618,038,790.45	1,320,525,149.75

**45、财务费用**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
利息支出	120,184,434.81	339,900,258.14	249,837,393.71	129,316,348.38
减:利息收入	51,556,019.29	58,704,112.05	63,314,287.68	55,258,876.27
其中: 银行理财产品收益	40,951,112.40	55,025,260.05	52,804,065.16	48,299,554.25
手续费及其他	8,791,322.01	15,397,862.89	11,177,756.75	10,409,281.84

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
汇兑损益	-1,262,181.89	4,500,289.82	-1,107,168.11	-494,268.76
融资费用	4,217,541.27	14,087,400.71	8,979,464.01	9,118,905.77
合计	80,375,096.91	315,181,699.51	205,573,158.68	93,091,390.96

**46、资产减值损失**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、坏账损失	14,258,853.96	20,648,478.04	2,663,997.46	-5,164,287.70
二、存货跌价损失	112,430,649.77	-	130,148,976.49	-
合计	126,689,503.73	20,648,478.04	132,812,973.95	-5,164,287.70

**47、公允价值变动收益**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
公允价值变动收益	-2,234,300.00	-8,910,228.02	-19,793,597.60	3,226,059.66
合计	-2,234,300.00	-8,910,228.02	-19,793,597.60	3,226,059.66

**48、投资收益**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
权益法核算的长期股权投资收益	147,050,994.61	11,434,972.52	43,246,983.94	-8,041,729.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-	20,362,788.72	26,214,425.03	6,638,075.86
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	22,896,134.59	937,600.00	369,082.05	16,918,321.22
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	98,067,120.05	50,369,585.64	55,951,879.95	14,915,168.91

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	32,970,645.91	-14,148,298.02	9,442,717.92	29,434,786.99
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	188,996,849.82	31,562,420.29	169,566,475.09	-
合计	489,981,744.98	100,519,069.15	304,791,563.98	59,864,623.57

#### 49、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,774,308.12	5,752,271.24	25,773,639.99	8,054,095.64	1,774,308.12
其中：固定资产处置利得	414,975.40	5,752,271.24	2,557,834.72	8,054,095.64	414,975.40
无形资产处置利得	1,359,332.72	-	20,596,405.53	-	1,359,332.72
其他	-	-	2,619,399.74	-	-
政府补助	75,398,582.41	173,902,417.94	177,886,438.57	74,119,864.80	75,398,582.41
拆迁补偿收益	818,810.41	20,257,756.61	-	-	818,810.41
其他	3,272,217.30	11,326,296.92	7,586,697.22	8,734,505.84	3,272,217.30
合计	81,263,918.24	211,238,742.71	211,246,775.78	90,908,466.28	81,263,918.24

**(2) 计入当期损益的主要的政府补助**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度	与资产相关/与收益相关
禽流感补助款	6,280,249.00	42,030,916.76	47,087,603.00	596,400.00	与收益相关
能繁母猪补贴	541,269.32	10,831,209.64	41,144,633.46	29,886,346.00	与收益相关
祖代种鸡补贴资金	10,790,000.00	-	11,500,000.00	-	与收益相关
生猪良种补贴资金	2,748,970.00	36,893,163.67	7,165,014.20	4,752,118.80	与收益相关
生猪调出大县奖励资金	200,000.00	490,650.00	4,062,000.00	7,609,260.00	与收益相关
生猪标准化规模养殖场建设资金	2,085,390.01	3,947,820.51	3,754,663.33	1,640,505.00	与收益相关
农业产业化补助资金	1,204,999.98	15,479,607.80	3,724,604.48	3,497,543.45	与收益相关
高效设施农业项目资金	-	3,981,179.16	3,504,132.02	-	与收益相关
广东省战略性新兴产业发展专项资金	-	-	3,098,286.00	98,198.38	与资产相关
种禽场补贴资金	1,466,402.77	6,460,000.00	2,000,000.00	-	与收益相关
富含多不饱和脂肪酸优质转基因猪新品种培育资金	1,272,538.51	1,316,042.87	1,141,313.05	3,000,000.00	与收益相关
杨桥猪场沼气项目资金	-	-	-	2,810,000.00	与收益相关
省级重点农业龙头企业贷款贴息资金	1,200,000.00	-	1,200,000.00	1,970,000.00	与收益相关
省级环保专项资金	470,898.96	4,984,756.69	1,689,000.00	1,770,000.00	与收益相关
四元杂交肉猪生产与肉品加工技术集成与转化资金	-	-	524,434.50	1,330,000.00	与收益相关
畜牧养殖物联网关键技术研究及产业应用示范项目资金	-	-	948,690.00	231,594.42	与资产相关
珠海经济特区横琴新区企业奖励资金	-	12,147,359.40	-	-	与收益相关

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度	与资产相关/与收益相关
2014 年度省级价格调节基金扶持	1,014,970.05				与收益相关
省级现代农业经营主体培育建设专项资金	1,200,000.00				与收益相关
东北地区 2014 年粳稻和玉米费用补贴	28,076,777.90				与收益相关
无害化处理补贴	2,542,732.40				与收益相关
优质后备奶牛饲养补贴	1,702,900.00				与收益相关
合计	62,798,098.90	138,562,706.50	132,544,374.04	59,191,966.05	

**50、营业外支出**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,300,474.77	29,208,436.96	20,280,777.48	7,998,990.13	15,300,474.77
其中：固定资产处置损失	15,300,474.77	29,160,307.96	20,280,777.48	7,990,610.47	15,300,474.77
无形资产处置损失	-	48,129.00	-	8,379.66	-
对外捐赠	7,398,122.00	10,340,546.00	8,212,176.97	40,851,707.69	7,398,122.00
受灾损失	-	681,694.77	8,347,526.87	2,943,168.27	-
其它	3,012,388.33	8,951,891.29	9,694,463.65	6,638,925.91	3,012,388.33
合计	25,710,985.10	49,182,569.02	46,534,944.97	58,432,792.00	25,710,985.10

**51、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,120,171.05	45,205,372.04	67,177,119.91	34,021,275.37
递延所得税调整	-1,182,407.26	-3,101,055.34	1,283,168.72	1,624,539.97
合计	30,937,763.79	42,104,316.70	68,460,288.63	35,645,815.34

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度
利润总额	1,817,273,053.04	2,919,211,277.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	454,318,263.26	729,800,706.08
子公司适用不同税率的影响	361,705.31	4,351,605.79
调整以前期间所得税的影响	9,152,278.31	-2,629,322.68
非应税收入的影响	-4,991,169,273.43	-9,366,007,094.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,553,874,010.16	8,664,407,893.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,400,780.20	12,180,528.69
技术开发费加计扣除	-	-
所得税费用	30,937,763.79	42,104,316.70

**52、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
政府补助等营业外收入	85,165,946.35	184,345,250.39	181,394,544.67	87,647,367.08
往来款净额及其他	21,377,364.29	-	573,573,140.15	210,422,041.68
利息收入	51,556,019.29	58,704,112.05	63,314,287.68	55,258,876.27
合计	158,099,329.93	243,049,362.44	818,281,972.50	353,328,285.03

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
付现销售费用	62,404,725.46	100,265,976.63	138,696,272.91	131,714,468.07
付现管理费用	414,846,410.95	680,294,095.69	712,890,400.55	590,358,496.21
往来款净额	-	686,893,178.58	-	-
银行手续费及其他	19,199,012.34	31,179,589.72	22,225,215.95	38,809,115.87
合计	496,450,148.75	1,498,632,840.62	873,811,889.41	760,882,080.15

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
参股公司的借款	6,216,000.00	-	-	-
合计	6,216,000.00	-	-	-

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
参股公司的借款	-	660,000.00	2,000,000.00	34,349,000.00
合计	-	660,000.00	2,000,000.00	34,349,000.00

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
支付财务融资费用	4,975,300.50	18,327,934.93	14,646,074.10	11,401,647.50
支付控股子公司少数股东减资款	18,181,818.20			
合计	23,157,118.70	18,327,934.93	14,646,074.10	11,401,647.50

**53、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:				
净利润	1,786,335,289.25	2,877,106,960.91	609,351,984.29	2,809,186,483.55
加: 计提的资产减值准备	126,689,503.73	20,648,478.04	132,812,973.95	-5,164,287.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	703,154,837.12	1,162,478,950.99	1,388,671,351.52	1,124,900,731.85
无形资产摊销	10,650,921.13	16,404,600.87	15,212,672.53	11,407,065.14
长期待摊费用的摊销	42,570,569.41	92,966,828.69	97,826,543.77	56,240,480.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	184,228,077.71	327,386,623.68	175,209,093.51	26,188,214.23

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
固定资产报废损失	-	-	-	7,998,990.13
公允价值变动损失	2,234,300.00	8,910,228.02	19,793,597.60	-3,226,059.66
财务费用	124,404,796.08	358,228,193.07	260,099,038.92	138,435,254.15
投资损失（减收益）	-489,981,744.98	-100,519,069.15	-304,791,563.98	-59,864,623.57
递延所得税资产减少（减增加）	-1,182,407.26	-180,037.18	1,490,679.67	-1,503,989.14
递延所得税负债增加（减减少）	-	-2,921,018.16	1,616,055.44	18,095,089.42
存货的减少（减增加）	-108,011,334.46	-450,965,755.35	-1,588,673,241.83	-1,367,687,995.56
经营性应收项目的减少（减增加）	-48,452,527.73	-44,235,224.10	-27,560,472.95	266,800,202.39
经营性应付项目的增加（减减少）	-196,105,943.44	306,372,723.81	1,063,753,976.24	702,613,208.21
其他		-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,136,534,336.56	4,571,682,484.14	1,844,812,688.68	3,724,418,764.41
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			-	-
一年内到期的可转换公司债券			-	-
融资租入固定资产			-	-
3.现金及现金等价物净增加情况：				
现金及现金等价物的期末余额	1,064,031,107.70	361,768,264.91	1,323,500,726.04	1,694,479,492.72
减：现金及现金等价物的期初余额	361,768,264.91	1,323,500,726.04	1,694,479,492.72	1,362,529,871.75
现金及现金等价物净增加额	702,262,842.79	-961,732,461.13	-370,978,766.68	331,949,620.97

**(2) 支付的取得子公司的现金净额**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	8,406,000.00
其中：云浮市物联网研究院有限公司	-	8,406,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	5,718,088.63
其中：云浮市物联网研究院有限公司	-	5,718,088.63
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	-
其中：	-	-
取得子公司支付的现金净额	-	2,687,911.37

**(3) 收到的处置子公司的现金净额**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-	60,244,300.00
其中：云浮筠顺贸易有限公司	-	20,594,300.00
广东温氏瑞昌食品有限公司	-	34,650,000.00
双城市温氏粮食有限公司	-	5,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-	5,120,422.96
其中：云浮筠顺贸易有限公司	-	90,778.26
广东温氏瑞昌食品有限公司	-	25,937.18
双城市温氏粮食有限公司	-	5,003,707.52

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-	-
其中：	-	-
处置子公司收到的现金净额	-	55,123,877.04

#### 现金和现金等价物的构成

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、现金	1,064,031,107.70	361,768,264.91	1,323,500,726.04	1,694,479,492.72
其中：库存现金	2,950,858.09	3,098,409.04	19,657,288.75	20,809,712.83
可随时用于支付的银行存款	820,346,456.14	330,170,940.96	1,263,523,725.81	1,527,518,307.54
可随时用于支付的其他货币资金	240,733,793.47	28,498,914.91	40,319,711.48	146,151,472.35
二、现金等价物		-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,064,031,107.70	361,768,264.91	1,323,500,726.04	1,694,479,492.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		-	-	-

#### 54、所有者权益变动表项目注释

无

#### 55、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2015 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
应收票据	-	用于借款质押

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
应收账款	-	用于借款质押
投资性房地产	61,283,167.87	用于借款抵押
合计	61,283,167.87	

---孙公司广东温氏佳味食品有限公司以 24,957,650.00 港元的应收账款作为借款质押物，并由温氏集团提供 1 亿元的最高限额保证，向中国工商银行股份有限公司新兴支行借入短期借款 15,165,800.00 元；孙公司广东温氏佳味食品有限公司的应收账款与子公司鹏福发展有限公司的应付账款抵消后，期末账面价值为 0；

---温氏集团以应收子公司广东华农温氏畜牧股份有限公司的商业承兑汇票 50,000,000.000 元作为向中国工商银行股份有限公司新兴支行借入短期借款 50,000,000.00 元的质押物；温氏集团的应收票据与广东华农温氏畜牧股份有限公司的应付票据抵消后，期末账面价值为 0；

---子公司鹏福发展有限公司以截止 2015 年 6 月 30 日账面价值为 61,283,167.87 元的投资性房地产，即位于香港九龙湾企业广场的写字楼 3 期 28 楼 2801-2803、2805-2808 单位作为抵押物向中国银行（香港）有限公司借入短期借款 31,544,000.00 元。

## 56、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

项目	2015 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			30,544,679.61
其中：美元	154.02	6.1136	941.62
港币	38,731,597.76	0.7886	30,543,737.99
应收账款			12,711,994.31
其中：美元	-	-	-
港币	16,119,698.59	0.7886	12,711,994.31

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			3,807,794.37
其中：美元	-	-	-
港币	4,828,549.80	0.7886	3,807,794.37
短期借款			144,697,504.28
其中：美元	18,508,489.97	6.1136	113,153,504.28
港币	40,000,000.00	0.7886	31,544,000.00
应付账款			3,628,258.30
其中：美元	-	-	-
港币	4,600,885.49	0.7886	3,628,258.30
预收账款			516,679.60
其中：美元	-	-	-
港币	655,185.90	0.7886	516,679.60
其他应付款			1,175,639.61
其中：美元	-	-	-
港币	1,490,793.32	0.7886	1,175,639.61

项目	2014 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			24,289,575.87
其中：美元	53,258.48	6.12	325,888.65

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2014 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	30,376,077.09	0.79	23,963,687.22
应收账款			15,807,956.72
其中：美元	124,237.79	6.12	760,211.04
港币	19,074,338.55	0.79	15,047,745.68
其他应收款			4,211,310.10
其中：美元	-	-	-
港币	5,338,205.22	0.79	4,211,310.10
短期借款			143,986,349.22
其中：美元	18,373,974.38	6.12	112,430,349.22
港币	40,000,000.00	0.79	31,556,000.00
应付账款			14,299,630.15
其中：美元	-	-	-
港币	18,126,036.44	0.79	14,299,630.15
预收账款			161,247.22
其中：美元	-	-	-
港币	204,395.00	0.79	161,247.22
其他应付款			962,263.39
其中：美元	-	-	-
港币	1,219,753.32	0.79	962,263.39

(2) 境外经营实体说明。

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
鹏福发展有限公司	香港	港币	当地货币

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云浮市物联网研究院有限公司	2014 年 9 月 1 日	12,009,395.06	83.32	支付现金	2014 年 9 月 1 日	已控制被购买方	1,266,794.94	-2,754,077.50
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	2013 年 4 月 1 日	29,870,496.47	55.00	支付现金	2013 年 4 月 1 日	已控制被购买方	143,293.42	-2,628,128.13

**(2) 合并成本及商誉**

合并成本	云浮市物联网研究院有限公司	保定国农温氏种猪育种股份有限公司
--现金	8,406,000.00	9,870,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	3,603,395.06	20,000,496.47
合并成本合计	12,009,395.06	29,870,496.47
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,858,881.47	29,659,828.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,150,513.59	210,667.60

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

项目	云浮市物联网研究院有限公司		保定国农温氏种猪育种股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	20,340,014.71	20,340,014.71	55,985,963.20	55,985,963.20
货币资金	5,718,088.63	5,718,088.63	6,980,507.11	6,980,507.11
应收款项	2,500,000.00	2,500,000.00	-	-
预付款项	1,604,360.00	1,604,360.00	205,744.00	205,744.00
其他应收款	6,007,140.00	6,007,140.00	3,074.00	3,074.00
存货	54,384.60	54,384.60	106,756.48	106,756.48
固定资产	1,490,039.43	1,490,039.43	4,276,402.56	4,276,402.56
生产性生物资产	-	-	1,339,893.12	1,339,893.12
在建工程	-	-	28,592,447.02	28,592,447.02

项目	云浮市物联网研究院有限公司		保定国农温氏种猪育种股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
无形资产	2,513,930.89	2,513,930.89	14,119,111.12	14,119,111.12
长期待摊费用	452,071.16	452,071.16	362,027.79	362,027.79
负债：	10,907,847.80	10,907,847.80	2,059,001.62	2,059,001.62
应付款项	500,000.00	500,000.00	1,171,568.73	1,171,568.73
预收款项	6,841,178.16	6,841,178.16	-	-
应付职工薪酬	137,774.82	137,774.82	-	-
应交税费	-348,766.66	-348,766.66	-	-
其他应付款	503,346.10	503,346.10	887,432.89	887,432.89
递延收益	3,274,315.38	3,274,315.38	-	-
净资产	9,432,166.91	9,432,166.91	53,926,961.58	53,926,961.58
减：少数股东权益	1,573,285.44	1,573,285.44	24,267,132.71	24,267,132.71
取得的净资产	7,858,881.47	7,858,881.47	29,659,828.87	29,659,828.87

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
云浮市物联网研究院有限公司	3,603,395.06	3,603,395.06	-	-	-
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	20,000,496.47	20,000,496.47	-	-	-

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广东筠源投资合伙企业（有限合伙）	80.00%	同受最终控制股东控制	2012 年 8 月 1 日	股权交割完成日	80,000.00	1,496,605.91	-	-1,450,889.36

**(2) 合并成本**

合并成本	广东筠源投资合伙企业（有限合伙）
--现金	200,000,000.00

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

项目	广东筠源投资合伙企业（有限合伙）	
	合并日	上期期末
资产：	250,145,716.55	248,670,482.64
货币资金	139,212.80	100,000.00
其他应收款	1,229.80	-
长期股权投资	249,988,939.55	248,549,110.64
固定资产	16,334.40	21,372.00
负债：	100,000.00	200,100,000.00
其他应付款	100,000.00	100,000.00
净资产	250,045,716.55	48,570,482.64
减：少数股东权益	50,009,143.31	9,714,096.53
取得的净资产	200,036,573.24	38,856,386.11

**3、反向购买**

无。

4、处置子公司

公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值的 确定方法 及主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
广东温氏瑞 昌食品有限 公司	34,650,000.00	90.00	转让	2014 年 5 月 1 日	权力机 构变更	11,422,843.16	-	-	-	-	-	-
云浮筠顺贸 易有限公司	20,594,300.00	100.00	转让	2014 年 5 月 1 日	权力机 构变更	428,409.43	-	-	-	-	-	-
双城市温氏 粮食有限公 司	5,000,000.00	100.00	转让	2014 年 1 月 1 日	权力机 构变更	8,511,536.13	-	-	-	-	-	-
新兴县百合 实业投资有 限公司 (2013 年更 名为广东筠 城置业有限 公司)	217,000,000.00	100.00	转让	2013 年 2 月 1 日	权力机 构变更	19,880,145.42	-	-	-	-	-	-

公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
新兴县润田 肥业有限公司（2013 年 更名为广东 润田肥业有 限公司）	22,572,600.00	100.00	转让	2013 年 8 月 1 日	权力机 构变更	135,566.38	-	-	-	-	-	-

**5、其他原因的合并范围变动**

序号	公司名称	变更内容	原 因
1	新田温氏畜牧有限公司	2015 年 1-6 月新增合并	2015 年 1 月新设立
2	阳春市温氏畜牧有限公司	2015 年 1-6 月新增合并	2015 年 2 月新设立
3	献县温氏畜牧有限公司	2015 年 1-6 月新增合并	2015 年 3 月新设立
4	朝阳南牧机械设备有限公司	2015 年 1-6 月新增合并	2015 年 4 月新设立
5	望江温氏畜牧有限公司	2015 年 1-6 月新增合并	2015 年 5 月新设立
6	监利温氏乳业有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 4 月新设立
7	玉屏温氏畜牧有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 4 月新设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

序号	公司名称	变更内容	原因
8	广东温氏乳业有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 6 月新设立
9	响水温氏畜牧有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 6 月新设立
10	连州温氏乳业有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 9 月新设立
11	南雄市温氏畜牧有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 9 月新设立
12	新兴县温氏新旺羊业有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 10 月新设立
13	江华温氏乳业有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 10 月新设立
14	靖州温氏畜牧有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 11 月新设立
15	韶关市曲江区温氏畜牧有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 11 月新设立
16	将乐温氏家禽有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 12 月新设立
17	宁远温氏畜牧有限公司	2014 年度新增合并	2014 年 12 月新设立
18	新兴温氏新三板投资合伙企业（有限合伙）	2015 年 1-6 月新增合并	2014 年 12 月新设立
19	鹏兴投资有限公司	2014 年度不再纳入合并	2014 年 11 月注销
20	云浮筠顺贸易有限公司	2014 年不再纳入合并	2014.5.9 已由广东筠诚投资控股股份有限公司吸收合并
21	南充南牧机械设备有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 7 月新设立
22	新兴县温氏荣康家禽有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 6 月新设立
23	贺州温氏乳业有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 6 月新设立
24	凌源温氏农牧有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 12 月新设立
25	四会温氏家禽有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 7 月新设立
26	永丰温氏畜牧有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 9 月新设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

序号	公司名称	变更内容	原因
27	铅山县温氏畜牧有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 10 月新设立
28	阳山温氏家禽育种有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 9 月新设立
29	长子温氏畜牧有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 11 月新设立
30	芮城温氏畜牧有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 10 月新设立
31	南通温氏家禽有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 9 月新设立
32	洪湖温氏畜牧有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 7 月新设立
33	永寿温氏畜牧有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 6 月新设立
34	南皮温氏畜牧有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 9 月新设立
35	洪湖温氏种猪科技有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 6 月新设立
36	咸阳温氏种猪科技有限公司	2013 年度新增合并	2013 年 6 月新设立
37	朝阳温氏农牧有限公司	2013 年度不再纳入合并	2013 年 8 月注销
38	新兴县筠裕源投资合伙企业（有限合伙）	2013 年度不再纳入合并	2013 年 5 月注销
39	镇赉温氏粮食有限公司	2013 年度不再纳入合并	2013 年 12 月注销
40	阳西温氏家禽有限公司	2013 年度不再纳入合并	2013 年 3 月已由阳西温氏禽畜有限公司吸收合并
41	云浮筠顺贸易有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 12 月新设立
42	新兴县佳通水运有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 2 月新设立
43	芜湖南牧机械设备有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 9 月新设立
44	钟山温氏乳业有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 4 月新设立
45	阳西温氏家禽有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 3 月新设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

序号	公司名称	变更内容	原因
46	开平温氏农牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 4 月新设立
47	开平市温氏禽业有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 5 月新设立
48	公主岭温氏农牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 9 月新设立
49	伊通温氏农牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 11 月新设立
50	大余温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 5 月新设立
51	吉安县温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 8 月新设立
52	龙南温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 9 月新设立
53	咸宁温氏家禽育种有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 7 月新设立
54	江华温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 6 月新设立
55	滨海温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 8 月新设立
56	孝昌温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 2 月新设立
57	永州温氏养猪有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 6 月新设立
58	重庆长寿温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 8 月新设立
59	仪陇温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 9 月新设立
60	祥云温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 3 月新设立
61	凯里温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 6 月新设立
62	贵州省麻江温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 5 月新设立
63	咸阳温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 8 月新设立
64	肥东温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 2 月新设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

序号	公司名称	变更内容	原因
65	亳州温氏家禽有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 4 月新设立
66	亳州温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 4 月新设立
67	盐山温氏畜牧有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 1 月新设立
68	清远温氏种猪科技有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 11 月新设立
69	湖州南浔温氏食品有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 6 月新设立
70	龙江温氏穗丰粮食有限公司	2012 年度新增合并	2012 年 7 月新设立
71	云浮市鹏福食品有限公司	2012 年不再纳入合并	该公司 2012 年已注销

## 6、其他

无。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新兴县温氏国研猪业科技有限公司（原新兴县益农科技有限公司）	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇温氏科技园内（办公楼）广东华农温氏畜牧股份有限公司房屋五楼（办公住所）	畜禽、兽医研究服务；农用微生物菌剂、有机物料腐熟剂的生产及销售；动物疫病诊断、动物疫病治疗（至许可证有效期内经营）	100.00	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云浮市物联网研究院有限公司	云浮市云城区	云浮市云城区都杨镇佛山（云浮）产业转移工业园 61 号之三	研发、生产、销售：传感器产品、RFID 射频识别产品、智能视频监控及识别产品、畜牧精细化及自动化养殖设备、数据传输产品、云软件及云设备；计算机软硬件系统开发、系统集成，食品安全及溯源平台建设；数据通信网络一体化设计与施工；有线广播电视网络工程设计与安装；物联网工程设计与施工；提供数据网络技术服务；提供本公司产品技术服务。	83.32	-	非同一控制下企业合并
广东温氏投资有限公司	珠海市横琴新区	珠海市横琴新区宝中路 3 号 4004-68 室	利用自有资金进行对外投资（法律法规禁止投资项目除外）；投资管理（涉及许可经营项目除外）	100.00	-	投资设立
广东筠源投资合伙企业（有限合伙）	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇温氏科技园内（办公楼）三楼	股权投资（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）	80.00	-	同一控制下企业合并
新兴县佳裕贸易有限公司	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇东堤北路 9 号广东温氏集团总部（11 楼 1102 室自编）（办公住所）	批发零售：禽畜饲料、饲料添加剂，饲料原辅材料；批发：乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）	100.00	-	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西兴业佳通物流有限公司	玉林市兴业县	兴业县石南镇环西路北侧	代理水路、道路货物运输	90.00	10.00	投资设立
大连温氏粮食有限公司	大连市中山区	大连市中山区警后大院 45 号 1 单元 2 层 1 号	粮食收购、销售；国内一般贸易	100.00	-	投资设立
广东温氏饲料有限公司	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇东堤北路 9 号广东温氏集团总部（11 楼 1108 室自编）（办公住 所）	饲料原料的采购、销售、代购	100.00	-	投资设立
新兴县佳通水运有限公司	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇东堤北路 9 号广东温氏集团总部（11 楼 1103 室自编）（办公住 所）	货物运输（广东省内河普通货船运输）	100.00	-	投资设立
长春温氏粮食有限公司	长春市南关区	长春市南关区南湖大路 88 号鸿城国际花园小区 3 号楼[幢]2301、2302 室	粮食收购，初级农产品销售	100.00	-	投资设立
龙江温氏穗丰粮食有限公司	齐齐哈尔市龙江县龙江镇	黑龙江省齐齐哈尔市龙江 县龙江镇西岗街	玉米收购、粮食烘干	100.00	-	投资设立
齐齐哈尔温氏粮食有限公司	齐齐哈尔市富拉尔基区	黑龙江省齐齐哈尔市富拉 尔基区铁北办事处工农街 36 号	玉米收购、粮食烘干	100.00	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东南牧机械设备有限公司	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇新城工业园内 A1-04、A1-06、G1-02 地块	研发、生产、加工、销售、安装：农业和畜牧业机械设备及相关配套设备、零配件，模具，五金制品，塑料制品，玻璃制品；钢材销售；金属表面处理及热加工；国内贸易；货物和技术进出口，建筑安装工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	90.00	-	投资设立
芜湖南牧机械设备有限公司	芜湖市南陵县	南陵县经济开发区	农业和畜牧机械设备及相关配套设备、零配件、模具、五金制品研发、生产、加工、销售、安装；建筑安装工程；钢材销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）	100.00	-	投资设立
南充南牧机械设备有限公司	南充市仪陇县	仪陇县河西工业园区	研发、生产、加工、销售、安装：农业和畜牧业机械设备及相关设备、零配件，模具，五金制品；钢材销售；国内贸易，货物和技术进出口；建筑安装工程（涉及行政许可的凭许可证经营）	100.00	-	投资设立
广东温氏佳润食品有限公司	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇新成工业园内 B2-06 地块（办公住所）	肉鸡、肉鸽屠宰（由分支机构经营）及销售；食品添加剂销售；农副产品购销（不含粮食、鲜蚕、蚕丝、蚕茧）；经营本企业自产产品	100.00	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外			
鹏福发展有限公司	香港特别行政区大埔区	新界上水龙深路 39 号上水广场 12 楼 23 室	食品贸易	100.00	-	投资设立
新兴县温氏荣康家禽有限公司	云浮市新兴县簕竹镇	新兴县簕竹镇红光社区居民委员会（办公住所）	生产、销售：家禽、鸡蛋；畜牧服务	100.00	-	投资设立
新兴县荣安温氏家禽有限公司	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇新成工业园内 B2-07 地块（厂房）二楼（办公住所）	生产、销售：家禽、配合饲料；批发、零售；鸡蛋、冷藏肉、饲料；农副产品购销。	100.00	-	投资设立
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	肇庆市鼎湖区	肇庆市鼎湖区莲花镇第一工业园	奶牛饲养销售，鲜牛奶、饮料生产、加工销售，淡水养殖，畜禽种蛋种苗生产加工销售，饲料生产、销售，农副产品收购（不含粮食、棉花、蚕茧收购）。	100.00	-	投资设立
钟山温氏乳业有限公司	贺州市钟山县	钟山县钟山镇龙井村	奶牛饲养、销售；奶牛原奶生产、销售；牛粪销售；农副产品收购	100.00	-	投资设立
贺州温氏乳业有限公司	贺州市钟山县	钟山县公安镇牛庙村	奶牛饲养、销售；奶牛原奶生产、销售；牛粪销售；农副产品收购；牧草种植。	100.00	-	投资设立
监利温氏乳业有限公司	荆州市监利县	监利县芜湖农场离湖大道影视路 2-1 号	奶牛养殖场项目的筹建；牛粪销售；源于农业的初级产品购销（不含粮食、棉花）	100.00	-	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东温氏乳业有限公司	肇庆市大旺区	肇庆市大旺中心区曙光路 农行信用社综合楼 302 房	乳制品、饮料的生产、加工、销售	100.00	-	投资设立
连州温氏乳业有限公司	连州市西江镇	连州市西江镇斜磅村委会 看坪村（连州市东篱种养 实业有限公司综合办公楼 102 房）	原奶生产、销售，牛饲养、销售，牛粪销售， 农副产品收购。	100.00	-	投资设立
广东华农温氏畜牧股份 有限公司	云浮市新兴县新 城镇	广东省新兴县新城镇温氏 科技园	原种猪、猪苗、肉猪、饲料的生产和销售（由 下属分支机构凭许可证经营）。水果、蔬菜、 花卉的种植、收购、销售及其相关副产品销 售（涉及前置审批的凭相关许可证经营）。	93.33	-	投资设立
建平温氏农牧有限公司	朝阳市建平县	建平县建平镇本街（大桥 东 200 米孟氏米业办公楼）	农业种植；种猪、生猪养殖，销售。	100.00	-	投资设立
北票温氏农牧有限公司	北票市	北票市大三家乡乃林皋村	蔬菜、水果、园艺作物种植；纯种、二元母 猪、商品仔猪养殖、销售。	100.00	-	投资设立
北票温氏育种有限公司	北票市	北票市大三家乡乃林皋村	纯种二元母猪及商品仔猪养殖与销售。	100.00	-	投资设立
凌源温氏农牧有限公司	凌源市	凌源市东城街道单家店社 区	生猪养殖、销售	100.00	-	投资设立
佛山市三水温氏家禽有 限公司	佛山市三水区	佛山市三水区南山镇六和 镇城东路 1 号（自编号 1 号、2 号）	养殖、销售：家禽；配合饲料生产、销售； 鸡蛋销售。	100.00	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
高要温氏畜牧有限公司	高要市新桥镇	高要市新桥镇 324 国道湾边村路口	养殖、销售：畜禽，种禽；销售：蛋类。	100.00	-	投资设立
四会温氏家禽有限公司	四会市石狗镇	四会市石狗镇新圩	禽畜养殖、销售；鸡蛋销售。	100.00	-	投资设立
新兴县温氏新旺羊业有限公司	云浮市新兴县簕竹镇	新兴县簕竹镇榄根圩 3 号温氏大院 1 号综合大楼（办公住所）	生产、销售：种羊、肉羊、羊苗；种植和收购牧草。	100.00	-	投资设立
新兴县车岗温氏家禽有限公司	云浮市新兴县车岗镇	新兴县车岗镇工业开发区（办公楼）	生产销售：商品家禽、鸡蛋、商品代雏禽、配合饲料。	100.00	-	投资设立
郁南广东温氏家禽有限公司	云浮市郁南县大湾镇	郁南县大湾镇小桥头工业区	饲养父母代种鸡；生产、销售：商品代鸡苗；配合饲料；饲养、销售：肉鸡；孵化：种鸡	76.82	-	投资设立
海南温氏禽畜有限公司	儋州市	儋州市洛基（原洛基政府大楼内）	生产销售禽畜、饲料生产、畜禽产品销售。	90.00	-	投资设立
阳西温氏禽畜有限公司	阳江市阳西县	阳西县县城第二工业区 G18-03 号	商品代鸡苗、肉鸡、种鸡、商品代猪苗、肉猪、种猪养殖及销售	100.00	-	投资设立
新兴县新大地禽畜有限公司	云浮市新兴县簕竹镇	新兴县簕竹镇榄根村民委员会马屯垌脊	生产销售：肉鸡、饲料。	58.37	-	投资设立
新兴县石头冲裕林林业专业合作社	云浮市新兴县簕竹镇	新兴县簕竹镇五联石头冲村村中	（一）组织采购、供应成员所需的林业生产资料；（二）组织收购、销售成员及同类生产经营者的产品；（三）开展成员所需	67.49	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			的运输、储藏、加工、包装等服务；(四)引进林业新技术、新品种，开展与林业技术培训、技术交流和信息咨询服务；(五)种植林木。			
琼海温氏禽畜有限公司	琼海市嘉积镇	琼海市嘉积镇金海路（龙湾酒店后面）	农业开发；养殖、销售禽畜（奶畜除外）；禽畜产品销售（凡需行政许可的项目凭许可证经营）	90.00	-	投资设立
新兴县稔村温氏家禽有限公司	云浮市新兴县稔村镇	新兴县稔村镇白土开发区（温氏销售部）三楼	一般经营项目：家禽销售；家禽生产（在许可证有效期内经营），配合饲料生产	100.00	-	投资设立
佛山市高明区温氏家禽有限公司	佛山市高明区	佛山市高明区更合镇工业大道 557 号	家禽生产、饲料生产（以上项目须凭有效许可证经营）；家禽销售、提供家禽饲养技术咨询服务；鸡笼组装。	100.00	-	投资设立
云浮市云城温氏畜牧有限公司	云浮市云城区	云浮市云城区思劳镇新行政中心旁	生产、销售：种鸭苗、种鸭蛋；销售：肉鸭。	51.00	49.00	投资设立
开平温氏农牧有限公司	开平市苍城镇	开平市苍城镇工业园 C 区 8 号之一	生产、销售：家禽；配合饲料生产；提供禽畜饲养技术咨询服务。	100.00	-	投资设立
开平市温氏禽业有限公司	开平市苍城镇	开平市苍城镇苍联路 5 号之二	鸽、家禽饲养、销售；鸽种苗、家禽种苗生产、销售；食用农产品（蛋）销售；提供鸽、家禽饲养技术咨询服务	100.00	-	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
开平市温氏畜牧有限公司	开平市赤坎镇	开平市赤坎镇五龙村委会	生产肉猪、猪苗；猪苗、肉猪饲养、销售；生产配合饲料（禽畜）；兽用化学药品、中兽药（不得经营生物药品）。	70.00	30.00	投资设立
阳东温氏畜牧有限公司	阳江市阳东县	阳东县城万象工业城 A 区	销售：商品猪苗、生猪；生产饲养生猪（由分支机构经营）；生产配合饲料；销售配合饲料。	70.00	30.00	投资设立
公主岭温氏农牧有限公司	公主岭市	公主岭市工业大街 957 号	生猪养殖、销售；粮食收购；农作物种植	100.00	-	投资设立
伊通温氏农牧有限公司	伊通满族自治县 马鞍山镇	吉林省伊通满族自治县 鞍山镇东风村与北岗村交 汇处	畜牧业、生猪养殖、销售、粮食收购	100.00	-	投资设立
新兴县温氏食品联营有限公司	云浮市新兴县新 城镇	新兴县新城镇东圩路	生产及销售家禽；饲养父母代种鸡、商品肉鸡、生产商品鸡苗；销售新兴黄鸡、新兴矮脚黄鸡、麻黄鸡、广西土鸡商品鸡及鸡苗；生产及销售配合饲料（畜禽）。	61.46	-	投资设立
河源市温氏禽畜有限公司	河源市源城区	河源市源城区埔前镇林中 路开发区	生产、销售禽畜、种苗、蛋类、饲料。	80.00	10.00	投资设立
吉安温氏禽畜有限公司	吉安市吉安县	吉安县凤凰 105 国道	禽畜饲养、种苗生产、禽畜产品销售、饲料加工（以上项目凭有效许可证经营）	70.00	30.00	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
进贤温氏禽畜有限公司	南昌市进贤县	进贤县衙前乡瓦子陂	家禽饲养、销售；配合饲料生产	95.00	5.00	投资设立
博罗县温氏畜牧有限公司	惠州市博罗县杨侨镇	博罗县杨侨镇大坑办事处樟木楼生产队	养殖、销售：肉猪及其种苗；生产、销售：饲料（凭许可证）	51.00	49.00	投资设立
信丰温氏畜牧有限公司	赣州市信丰县古陂镇	信丰县古陂镇古陂圩	肉猪饲养、销售；配合饲料生产、销售（在许可证规定期限内经营）。	95.00	5.00	投资设立
大余温氏畜牧有限公司	赣州市大余县青龙镇	江西省赣州市大余县青龙镇二塘村 323 国道南侧	生猪养殖、销售	100.00	-	投资设立
吉安县温氏畜牧有限公司	吉安市吉安县	吉安县湴田乡街道旁	生猪养殖、销售	100.00	-	投资设立
龙南温氏畜牧有限公司	赣州市龙南县	龙南县东江富康工业园	生猪销售	100.00	-	投资设立
永丰温氏畜牧有限公司	吉安市永丰县	江西省吉安市永丰县桥南工业园新区	生猪养殖、销售	100.00	-	投资设立
铅山县温氏畜牧有限公司	上饶市铅山县	铅山县汪二镇下四村	生猪养殖、销售（有效期至 2017-12-31）	100.00	-	投资设立
广东温氏南方家禽育种有限公司	云浮市新兴县簕竹镇	新兴县簕竹镇榄根	生产销售：种苗、种蛋。	100.00	-	投资设立
眉山温氏家禽育种有限公司	眉山市东坡区富牛镇	东坡区富牛镇红光村	生产销售种苗、种蛋。	71.00	29.00	投资设立
咸宁温氏家禽育种有限公司	咸宁市咸安区贺胜桥镇	咸宁市咸安区贺胜桥镇温氏公司三楼	家禽、种禽孵化和饲养及销售	100.00	-	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
阳山温氏家禽育种有限公司	清远市阳山县岭背镇	阳山县岭背镇犁头村儒水	家禽、种禽孵化和饲养、销售。	100.00	-	投资设立
南京温氏家禽育种有限公司	南京市溧水区	南京市溧水区石湫镇光明村	祖代种鸡、父母代种鸡、商品代鸡苗及副产品的生产和销售。	100.00	-	投资设立
广西温氏畜牧有限公司	玉林市兴业县石南镇	广西兴业县石南镇六联工业区	种猪、猪苗、肉猪的养殖销售；饲料生产销售。	70.00	30.00	投资设立
富川广东温氏畜牧有限公司	贺州市富川县古城镇	富川古城镇桂洪村	畜禽种苗生产、销售；畜禽销售；饲料加工、销售	90.00	10.00	投资设立
怀集广东温氏畜禽有限公司	肇庆市怀集县怀城镇	怀集县怀城镇怀高工业区	畜禽养殖、销售；饲料加工、销售；相关产业有关经营业务。	92.20	7.80	投资设立
罗定广东温氏畜牧有限公司	罗定市素龙镇	罗定市素龙镇中村村委会中村	许可经营项目：生猪养殖、销售；生产、销售；配合饲料。（以上项目在许可证有效期内经营）	100.00	-	投资设立
桂林温氏畜牧有限公司	桂林市临桂县临桂镇	临桂县临桂镇沙塘村委沙塘街	种猪（杜、长、大种猪）的生产、销售，猪的饲养、销售，饲料加工、销售	90.00	10.00	投资设立
贺州广东温氏畜禽有限公司	贺州市	贺州市广贺高速连线东侧、八桂二级公路贺街方向右侧	商品代仔猪、肉猪养殖、销售（有效期至 2017 年 11 月 6 日）；饲料加工，销售	90.00	10.00	投资设立
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	赤峰市元宝山区平庄镇	赤峰市元宝山区平庄镇新房身村 38 号	生猪养殖、销售；粮食收购；蔬菜种植。	100.00	-	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	赤峰市松山区	内蒙古自治区赤峰市松山区广场路南段农牧业局办公楼 423 室	猪养殖、粮食购销；猪销售、提供技术咨询服务；农副产品购销。	100.00	-	投资设立
宁城温氏农牧有限公司	赤峰市宁城县大明镇	宁城县大明镇（原镇政府院内）	粮食收购、销售。生猪养殖、销售	100.00	-	投资设立
江永温氏畜牧有限公司	永州市江永县	湖南省永州市江永县利田工业园内	种猪、种苗、肉猪饲养、销售。（以上经营项目涉及行政许可的，凭有效许可证经营，法律法规禁止的不得经营。）	100.00	-	投资设立
江华温氏畜牧有限公司	永州市江华县沱江镇	永州市江华县沱江镇江华经济开发区金牛大道西段	饲料加工、销售；种猪、种苗、肉猪饲养、销售。农产品粗加工。	100.00	-	投资设立
永州温氏养猪有限公司	永州市	湖南零陵工业园河西工业区	生猪养殖、销售及相关技术服务	100.00	-	投资设立
莆田广东温氏家禽有限公司	莆田市城厢区灵川镇	莆田市城厢区灵川镇下尾村	禽畜、饲料生产、加工、销售（以上经营范围涉及国家专项规定的从其规定）	70.00	-	投资设立
丰顺温氏家禽有限公司	梅州市丰顺县附城镇	丰顺县附城镇环城路赤草	饲养、销售；家禽；加工、销售；配合饲料	95.00	-	投资设立
揭东温氏畜牧有限公司	揭阳市揭东县龙尾镇	揭东县龙尾镇美联村高澜洋	畜（不含奶畜）、禽饲养、销售（经营有效期至 2016.6.26 止）；配合饲料加工、销售。	51.00	30.00	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
漳州温氏农牧有限公司	漳州市南靖县山城镇	南靖县山城镇葛山村	畜禽养殖、销售；畜禽种苗生产（以上经营范围仅限分支机构经营使用）；果蔬种植、销售；配合饲料（颗粒料）加工。	90.00	10.00	投资设立
平远温氏畜牧有限公司	梅州市平远县大柘镇	平远县大柘镇工业园区	禽畜养殖、销售（凭有效的《动物防疫条件合格证》决议）。	95.00	5.00	投资设立
丰顺埔农温氏家禽有限公司	梅州市丰顺县汤坑镇	丰顺县汤坑镇环城路丰顺温氏家禽有限公司三楼	生产、销售：肉鸡	100.00	-	投资设立
长子温氏畜牧有限公司	长治市长子县丹朱镇	长治市长子县丹朱镇同旺村	筹建项目相关服务（不得从事生产经营）	100.00	-	投资设立
芮城温氏畜牧有限公司	运城市芮城县	芮城县洞宾东街（畜牧兽医中心）	畜禽工程筹建（筹建期间不得从事经营活动，国家法律、法规专项规定的除外）	100.00	-	投资设立
太仓广东温氏家禽有限公司	太仓市城厢镇新毛区	太仓市城厢镇新毛区白云南路 1008 路	饲料加工及销售；(以下限分支机构经营) 家禽养殖。家禽销售。	87.50	12.50	投资设立
镇江温氏畜牧有限公司	镇江市丹徒区辛丰镇	镇江市丹徒区辛丰镇黄墟楼安村	禽（肉鸡）养殖；禽（肉鸡）销售；配合饲料（畜禽）生产。	100.00	-	投资设立
南京温氏畜禽有限公司	南京市溧水区石湫镇	南京市溧水区石湫镇机场科技工业园	配合饲料加工、粮食收购。家禽养殖、销售及技术服务。	100.00	-	投资设立
盐城温氏畜牧有限公司	大丰市新丰镇	大丰市新丰镇工业集中区	配合饲料生产；生猪、肉种鸡养殖。畜禽销售。	100.00	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泰安温氏畜牧有限公司	泰安市宁阳县蒋集镇	宁阳县蒋集镇中心小学向北 200 米岗彭路东侧	家禽养殖销售；配合饲料（畜禽、幼畜禽、种畜禽）、浓缩饲料（畜禽、幼畜禽、种畜禽）生产、销售；粮食收购	100.00	-	投资设立
南通温氏家禽有限公司	如皋市石庄镇	如皋市石庄镇草张庄居十五组	家禽养殖、销售。	100.00	-	投资设立
合肥温氏畜牧有限公司	合肥市肥西县花岗镇	肥西县花岗镇农副产品加工产业园	畜禽生产、销售；饲料销售；农副产品收购	100.00	-	投资设立
滁州温氏畜牧有限公司	滁州市全椒县	全椒县综合经济开发区	配合饲料生产；粮食收购。畜禽养殖销售；饲料销售。	100.00	-	投资设立
亳州温氏家禽有限公司	亳州市涡阳县楚店镇	亳州市涡阳县楚店镇李楼行政村	新兴黄鸡、新兴矮脚黄鸡、新兴竹丝鸡、新兴麻鸡培育，商品代鸡苗生产、销售，肉鸡养殖、销售；粮食收购。	100.00	-	投资设立
淮安温氏畜牧有限公司	淮安市盱眙县	盱眙县工业开发区葵花大道东侧	配合饲料加工，粮食收购，畜禽养殖。（以上经营范围按许可证核定内容经营）畜禽销售。	100.00	-	投资设立
连云港温氏畜牧有限公司	连云港市东海县白塔埠镇	东海县白塔埠镇铁路南站南路 9 号	家禽（新兴竹丝鸡 3 号，新兴黄鸡 II 号配套系）孵化、销售；畜禽养殖（生猪）、销售；原粮收购；配合饲料生产	60.00	40.00	投资设立
宿迁温氏畜牧有限公司	宿迁市泗洪县青阳镇	泗洪县青阳镇 245 省道新濉河大桥西边北侧	生猪养殖、销售；生产：配合饲料（畜禽）；销售本公司生产的产品。	90.00	10.00	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
徐州温氏畜牧有限公司	徐州市睢宁县睢城镇	睢宁县睢城镇徐沙河南、南环路北侧	生猪养殖。生猪销售及相关技术服务	100.00	-	投资设立
滨海温氏畜牧有限公司	盐城市滨海县滨海港镇	滨海县滨海港镇龙潭港村	生猪养殖，生猪销售。	100.00	-	投资设立
响水温氏畜牧有限公司	盐城市响水县小尖镇	响水县小尖镇平湖村	生猪饲养销售	100.00	-	投资设立
湖州广东温氏畜牧有限公司	湖州市东林镇	湖州市东林镇工业园区	畜禽养殖、销售。	90.00	10.00	投资设立
衢州温氏畜牧有限公司	衢州市龙游县模环乡	龙游县模环乡中小型企业聚集地	配合饲料的生产、销售（凭有效的饲料生产企业审查合格证经营）。禽畜养殖、销售。	100.00	-	投资设立
湖州南浔温氏畜牧有限公司	湖州市南浔区千金镇	湖州市千金镇女儿桥南堍	配合饲料生产、销售。（凭饲料生产企业审查合格证经营）畜禽养殖、销售。	100.00	-	投资设立
江山温氏畜牧有限公司	江山市贺村镇	浙江省江山市贺村镇丰益村	配合饲料的生产、销售。畜禽养殖（农户散养）：畜禽销售	100.00	-	投资设立
常山温氏畜牧有限公司	衢州市常山县白石镇	常山县白石镇小白石村	肉鸭养殖、销售（凭有效《动物防疫条件合格证》经营）；配合饲料（畜禽）生产、销售（凭有效《饲料生产许可证》经营）	100.00	-	投资设立
嵊州温氏畜牧有限公司	嵊州市崇仁镇	嵊州市崇仁镇马仁村 498 号	鸡、鸡蛋销售（下设迎联分公司养殖鸡）	100.00	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
芜湖温氏畜牧有限公司	芜湖市南陵县	南陵县经济开发区	种禽培育、销售（有效期至 2016 年 6 月 7 日）；商品鸡销售；粮食收购；饲料生产、销售	100.00	-	投资设立
汉川温氏畜牧有限公司	汉川市分水镇	湖北省孝感市汉川市分水镇北工业区	种猪、猪苗、肉猪的生产和销售；配合饲料（畜禽）的生产销售；粮食收购。	100.00	-	投资设立
监利温氏畜牧有限公司	荆州市监利县	湖北省荆州市监利县城东工业园区	长白、大白、皮杜、二元杂交母猪、商品代仔猪、销售（有效期至 2018 年 3 月 8 日）；肉猪、仔猪养殖、销售；饲料生产（限分支机构经营）、销售；水果、蔬菜、花卉种植、收购、销售及其副产品销售。	100.00	-	投资设立
咸宁温氏畜牧有限公司	咸宁市咸安区贺胜桥镇	咸宁市咸安区贺胜桥镇	种猪繁殖推广，猪苗、肉猪生产及销售（有效期至 2015 年 3 月 24 日）	100.00	-	投资设立
松滋温氏畜牧有限公司	松滋市八宝镇	松滋市八宝镇东岳原种场	原种猪、猪苗、肉猪养殖及销售；配合饲料（畜禽）生产、销售。	100.00	-	投资设立
孝昌温氏畜牧有限公司	孝感市孝昌县	孝昌县开发区	凭许可证从事原种猪、猪苗、肉猪生产和销售；饲料生产和销售。	100.00	-	投资设立
洪湖温氏畜牧有限公司	洪湖市燕窝镇	湖北省洪湖市燕窝镇新新路	肉猪、饲料生产建设项目的筹建（筹集有效期至 2016 年 07 月 17 日止，筹建期内不得开展经营活动）	100.00	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湘阴温氏畜牧有限公司	岳阳市湘阴县袁家铺	湘阴县袁家铺镇顺天大道新南安置区 B 区 4 栋门面	肉猪、猪苗的生产、销售	100.00	-	投资设立
安仁温氏畜牧有限公司	郴州市安仁县清溪镇	安仁县清溪镇永乐村	种猪、猪苗、肉猪的养殖生产、销售及相关技术服务。	100.00	-	投资设立
宁乡广东温氏禽畜有限公司	长沙市宁乡县回龙铺镇	宁乡县回龙铺镇万寿山村十组	配合饲料生产, 禽畜养殖、销售及相关技术服务	85.88	-	投资设立
耒阳温氏禽畜有限公司	耒阳市	耒阳市蔡子池办事处上岭村	禽畜饲养及相关技术服务, 禽畜孵化, 禽畜销售。	80.00	20.00	投资设立
汉川广东温氏家禽有限公司	汉川市分水镇	汉川市分水镇北工业区	家禽养殖、销售、饲料加工、农副产品收购	91.67	-	投资设立
武汉温氏畜禽有限公司	武汉市江夏区	武汉市江夏区郑店街劳七村	禽畜养殖, 种禽生产孵化, 蛋品、销售; 饲料加工; 收购农副产品。	70.00	30.00	投资设立
监利温氏畜禽有限公司	荆州市监利县	监利县工业园区	畜禽养殖、销售; 种禽生产孵化; 蛋品销售; 饲料加工; 农副产品(不含棉花)收购	62.00	28.00	投资设立
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	咸宁市贺胜桥镇	咸宁市贺胜桥镇	饲料生产、销售; 肉鸡销售、养殖; 种苗孵化、销售; 农副产品收购(不含棉花、烟叶、蚕茧, 粮食收购凭前置审批证件经营。)	70.00	30.00	投资设立
重庆广东温氏家禽有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区璧泉街道狮子镇虎峰村	养殖: 禽畜(仅限有资质的分支机构经营), 生产: 配合饲料(按《饲料生产许可证》核	80.00	20.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			定事项从事经营)。销售：禽畜（国家有专项规定的除外）、配合饲料；生产、销售：塑料制品、空白纸箱、空白包装袋（不含印刷经营活动）；从事货物及技术进出口业务。			
德阳广东温氏家禽有限公司	德阳市天元镇	德阳市天元镇	家禽养殖、销售；配合饲料生产、销售。	100.00	-	投资设立
眉山温氏畜牧有限公司	眉山市东坡区富牛镇	东坡区富牛镇	家禽养殖、销售。	100.00	-	投资设立
中江温氏畜牧有限公司	德阳市中江县南华镇	中江县南华镇二环路北一段 289 号	家禽养殖、销售，配合饲料（幼畜禽、畜禽、种畜禽）生产、销售。	100.00	-	投资设立
中江仓山温氏畜牧有限公司	德阳市中江县仓山镇	中江县仓山镇罗桂路 134 号	生猪养殖、销售，配合饲料生产、销售	100.00	-	投资设立
潼南温氏畜牧有限公司	重庆市潼南县	重庆市潼南县梓潼街道办事处创业大道 128 号	种猪养殖，肉猪养殖、销售，饲料生产（仅提供给委托养殖户使用，不对外销售）	100.00	-	投资设立
平昌温氏畜牧有限公司	巴中市平昌县元山镇	平昌县元山镇张公社区	种猪、仔猪、肉猪的饲养、销售。配合饲料（幼畜禽、畜禽、种畜禽）的生产、销售	100.00	-	投资设立
重庆长寿温氏畜牧有限公司	重庆市长寿区葛兰镇	重庆市长寿区葛兰镇枯井开发区 8 号	生猪生产、销售（按动物防疫条件合格证在合法有效期内经营）	100.00	-	投资设立
仪陇温氏畜牧有限公司	南充市仪陇县新政镇	仪陇县新政镇河西工业区桑梓街 8 号	生猪养殖、销售；	100.00	-	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
清镇温氏畜牧有限公司	清镇市红枫湖镇	贵州省清镇市红枫湖镇陈亮村	家禽养殖、销售；饲料加工和销售	100.00	-	投资设立
石林温氏畜牧有限公司	昆明市石林县鹿阜镇	石林县鹿阜镇生态工业集中区	畜禽饲养（奶畜除外）、销售；粮食收购；配合饲料生产、销售	100.00	-	投资设立
祥云温氏畜牧有限公司	大理市祥云县	祥云县财富工业园区烟坡片区（杨贵村）	畜禽养殖、销售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	100.00	-	投资设立
凯里温氏畜牧有限公司	凯里市三棵树镇	凯里市三棵树镇	畜禽养殖、销售	100.00	-	投资设立
贵州省麻江温氏畜牧有限公司	凯里市三棵树镇	凯里市三棵树镇南花街	畜禽养殖、销售	100.00	-	投资设立
玉屏温氏畜牧有限公司	铜仁市玉屏侗族自治县	玉屏县平溪镇飞凤园区	畜禽种苗养殖、销售；畜禽养殖、销售；饲料生产、销售。（筹建六个月）	100.00	-	投资设立
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	玉林市石南镇	石南镇香山商贸区	禽种苗,种蛋孵化;禽畜饲养;饲料制造,销售	80.00	-	投资设立
桂林广东温氏家禽有限公司	桂林市临桂县临桂镇	临桂县临桂镇乐和村委回龙村（321 国道旁）	畜禽养殖销售、饲料加工、销售；相关产业的经营业务。	85.00	-	投资设立
南宁市广东温氏畜禽有限公司	南宁市邕宁区薄庙镇	南宁市邕宁区薄庙镇龙岗工业园	家禽、家畜的饲养、销售；配合饲料生产、销售。	75.00	25.00	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陆川县广东温氏畜禽有限公司	玉林市陆川县良田镇	广西陆川县良田镇	家禽饲养、孵化、销售、饲料生产。	80.00	20.00	投资设立
钟山温氏畜禽有限公司	贺州市钟山县	钟山县城北环路 82 号	雏鸡、肉鸡养殖、销售。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营)	100.00	-	投资设立
咸阳温氏畜牧有限公司	咸阳市淳化县	淳化县润镇工业园内	生猪养殖销售	100.00	-	投资设立
永寿温氏畜牧有限公司	咸阳市永寿县监军镇	永寿县监军镇绿色食品加工园区	生猪养殖及销售	100.00	-	投资设立
南陵温氏养猪有限公司	芜湖市南陵县	南陵县经济开发区	销售商品猪苗、生猪; 生产饲养生猪。	100.00	-	投资设立
肥东温氏畜牧有限公司	合肥市肥东县梁园镇	肥东县梁园镇路口村	商品猪生产、销售	100.00	-	投资设立
亳州温氏畜牧有限公司	亳州市涡阳县楚店镇	亳州市涡阳县楚店镇李楼行政村	大长、长大二元母猪饲养,三元杂交猪生产、销售,生猪养殖、销售,粮食收购,饲料生产、销售。	100.00	-	投资设立
沧州温氏畜牧有限公司	沧州市沧县	沧县汪家铺乡彭店村	禽畜养殖、禽畜销售、配合饲料生产、粮食收购	100.00	-	投资设立
天津温氏畜牧有限公司	天津市宁河县	天津市宁河县经济开发区五纬路六经路交口处	禽畜养殖、销售	100.00	-	投资设立
盐山温氏畜牧有限公司	沧州市盐山县	盐山县 205 国道畜牧局	畜禽养殖、销售(法律、行政法规禁止的项目除外,法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)	100.00	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南皮温氏畜牧有限公司	沧州市南皮县	南皮经济开发区东区（南皮县乌马营镇永达路南）	畜禽养殖、销售（不含种畜禽）（凭有效的动物防疫条件合格证经营）。	100.00	-	投资设立
滁州华农畜牧有限公司	滁州市全椒县	全椒县马厂镇原国税所	原种猪、猪苗生产销售，肉猪销售	100.00	-	投资设立
清远温氏种猪科技有限公司	连州市	广东省连州市城南民族工业园温氏公司 2 号楼	饲养、销售种猪	100.00	-	投资设立
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	涿州市东城坊镇	涿州市东城坊镇中国农业大学涿州农业科技园区内	种畜禽生产经营；大约克夏种猪，仔猪、中猪、肉猪饲养。	67.00	-	非同一控制下企业合并
洪湖温氏种猪科技有限公司	洪湖市燕窝镇	洪湖市燕窝镇燕兴路镇政府宿舍三单位	种猪生产建设项目的筹建（筹建期至 2016 年 06 月 13 日止，筹建期内不得开展经营活动）	100.00	-	投资设立
咸阳温氏种猪科技有限公司	咸阳市淳化县	淳化县工业园内	种猪、猪苗、肉猪的生产、销售。	100.00	-	投资设立
朝阳南牧机械设备有限公司	辽宁省朝阳市朝阳县	辽宁省朝阳市朝阳县柳城镇郭家村	农业和畜牧业机械设备及相关配套设备、配件研究及服务、制造、销售、安装服务；五金产品、塑料制品、玻璃制品、钢材销售；房屋建筑、建筑安装、建筑装饰工程施工。	100.00		投资设立
新田温氏畜牧有限公司	永州市新田县龙泉镇	新田县龙泉镇龙泉路与陶然街交叉口东侧	种猪、种苗、肉猪饲养、销售；饲料加工、销售。	100.00		投资设立
献县温氏畜牧有限公司	河北省沧州市献县	河北省沧州市献县经济开发区	畜禽养殖、销售***（不含种畜禽）（凭有效的动物防疫条件合格证经营）	100.00		投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
望江温氏畜牧有限公司	安徽省安庆市望江县	安徽省安庆市望江县高士镇（工业集中区）	肉鸭、种鸭养殖、销售；配合饲料生产、销售	100.00		投资设立
江华温氏乳业有限公司	湖南省江华县	江华瑶族自治县经济开发区金牛大道江华温氏畜牧有限公司综合楼 301 房	牛饲养、销售；原奶生产、销售；牛粪销售；农副产品收购。	100.00	-	投资设立
靖州温氏畜牧有限公司	靖州县	靖州县飞山管委会二凉亭村 15 组（邓家湾）	畜禽种苗养殖、销售；畜禽养殖、销售；饲料生产、销售。	100.00	-	投资设立
将乐温氏家禽有限公司	福建省三明市	福建省三明市将乐县万安镇万安村翔安小区 1 号	家禽、种禽饲养、销售；饲料加工。	100.00	-	投资设立
宁远温氏畜牧有限公司	湖南省宁远县	宁远县舜陵镇蔡家村六祖	种猪、种苗、肉猪饲养、销售。	100.00	-	投资设立
广东温氏佳味食品有限公司	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇新成工业园内 B2-07 地块	生产销售：肉制品（酱卤肉制品）（在许可证有效期内经营）；货物和技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）；农副产品购销（不含鲜蛋、蚕蛋、蚕丝、粮食）	-	100.00	投资设立
肇庆市鼎湖温氏畜牧有限公司	肇庆市鼎湖区莲花镇	肇庆市鼎湖区莲花镇大布村蛇岗布（原西江蛋鸡场旧址）	奶牛养殖、销售，原奶生产、销售，牛粪销售，收购农副产品（法律法规规定需许可的项目，取得许可文件后方可经营）。	-	100.00	投资设立

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
温氏（朝阳）农牧有限公司	朝阳市朝阳县柳城镇	朝阳县柳城镇朝牧种牧场内	生猪养殖和销售	-	100.00	投资设立
湖州南浔温氏食品有限公司	湖州市南浔区千金镇	浙江省湖州市南浔区千金镇千金村女儿桥南堍	肉鸡屠宰、销售，农副产品收购、销售。（凭有效动物防疫条件合格证经营）	-	100.00	投资设立
南雄市温氏畜牧有限公司	广东省南雄市	南雄市东莞大岭山（南雄）产业转移工业园新 323 国道北 6 号	原种猪、猪苗、肉猪、饲料的生产和销售；水果、蔬菜、花卉的种植、收购、销售及其相关副产品销售。	-	100.00	投资设立
韶关市曲江区温氏畜牧有限公司	广东省韶关市曲江区	韶关市曲江区大塘镇红新村委会四队	原种猪、猪苗、肉猪、饲料的生产和销售；水果、蔬菜、花卉的种植、收购、销售及其相关副产品销售。	-	100.00	投资设立
阳春市温氏畜牧有限公司	阳江市岗侨管理区	阳江市岗侨管理区岗美办事处七队	原种猪、猪苗、肉猪、饲料的生产和销售；水果、蔬菜、花卉的种植、收购、销售及其相关副产品销售。		100.00	投资设立
新兴温氏新三板投资合伙企业（有限合伙）	新兴县新城镇	新兴县新城镇东堤北路 9 号总部大楼五楼 501 室	创业投资，股权投资，投资咨询服务。		98.00	投资设立

**(2) 重要的非全资子公司**

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	2015 年 6 月 30 日少数股 东权益余额
广东南牧机械设备有限公司	10.00	796,058.59	3,202,180.90	11,750,167.87
广东华农温氏畜牧股份有限公司	6.67	21,894,208.63	51,200,001.60	143,686,374.34
郁南广东温氏家禽有限公司	23.18	8,974,239.56	5,255,058.23	27,997,262.85
海南温氏禽畜有限公司	10.00	1,993,586.79	6,876,752.67	6,922,002.28
新兴县新大地禽畜有限公司	41.63	5,169,165.21	-	18,100,183.27
新兴县温氏食品联营有限公司	38.54	19,884,728.77	48,589,351.48	64,078,656.28
河源市温氏禽畜有限公司	6.67	2,428,988.16	1,335,380.32	5,623,332.68
莆田广东温氏家禽有限公司	30.00	2,422,920.35	-	15,451,392.83
丰顺温氏家禽有限公司	5.00	961,730.39	1,754,480.98	4,876,124.24
揭东温氏畜牧有限公司	19.00	5,068,942.70	17,561,728.79	24,304,850.62
宁乡广东温氏禽畜有限公司	14.12	3,349,751.75	4,298,772.19	14,296,571.38
汉川广东温氏家禽有限公司	8.33	905,401.21	952,815.11	4,378,916.44
监利温氏畜禽有限公司	10.00	758,014.97	916,586.42	3,582,535.72
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	20.00	12,664,801.15	21,117,424.48	35,607,371.98
桂林广东温氏家禽有限公司	15.00	6,048,666.20	11,542,344.13	18,843,172.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

子公司名称	2015 年 1-6 月					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东南牧机械设备有限公司	169,825,955.07	95,654,131.82	265,480,086.89	145,503,408.16	2,475,000.00	147,978,408.16
广东华农温氏畜牧股份有限公司	2,523,451,867.23	1,767,330,053.24	4,290,781,920.47	2,122,975,092.71	12,511,279.94	2,135,486,372.65
郁南广东温氏家禽有限公司	143,629,119.25	37,194,500.23	180,823,619.48	59,972,774.24	81,695.37	60,054,469.61
海南温氏禽畜有限公司	122,865,000.69	70,420,813.80	193,285,814.49	124,065,791.68	-	124,065,791.68
新兴县新大地禽畜有限公司	36,888,755.99	39,445,727.47	76,334,483.46	32,444,465.60	409,640.00	32,854,105.60
新兴县温氏食品联营有限公司	114,462,218.32	111,165,111.24	225,627,329.56	59,362,004.48	-	59,362,004.48
河源市温氏禽畜有限公司	83,709,648.85	49,894,223.98	133,603,872.83	49,253,881.82	-	49,253,881.82
莆田广东温氏家禽有限公司	24,087,701.62	47,444,271.49	71,531,973.11	17,700,445.90	2,326,884.45	20,027,330.35
丰顺温氏家禽有限公司	103,007,581.52	52,020,687.14	155,028,268.66	57,505,783.86	-	57,505,783.86
揭东温氏畜牧有限公司	133,337,748.75	116,980,793.72	250,318,542.47	121,496,400.62	901,875.45	122,398,276.07
宁乡广东温氏禽畜有限公司	100,025,520.20	65,043,147.76	165,068,667.96	63,818,162.47	-	63,818,162.47
汉川广东温氏家禽有限公司	53,737,963.47	28,517,880.17	82,255,843.64	29,708,846.40	-	29,708,846.40
监利温氏畜禽有限公司	39,402,520.99	19,339,163.40	58,741,684.39	22,916,327.18	-	22,916,327.18
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	152,040,898.01	86,722,958.79	238,763,856.80	60,726,996.91	-	60,726,996.91
桂林广东温氏家禽有限公司	135,238,049.26	53,191,894.24	188,429,943.50	62,808,790.99	-	62,808,790.99

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

续上表

子公司名称	2014 年度					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东南牧机械设备有限公司	160,561,939.44	94,891,982.49	255,453,921.93	111,266,020.08	2,625,000.00	113,891,020.08
广东华农温氏畜牧股份有限公司	2,390,232,559.04	1,745,408,395.09	4,135,640,954.13	1,526,980,018.33	13,778,507.20	1,540,758,525.53
郁南广东温氏家禽有限公司	127,263,930.99	33,765,355.15	161,029,286.14	56,208,445.09	94,772.63	56,303,217.72
海南温氏禽畜有限公司	114,562,298.00	68,057,549.87	182,619,847.87	64,568,166.19	-	64,568,166.19
新兴县新大地禽畜有限公司	28,138,912.51	39,362,313.71	67,501,226.22	35,963,930.62	474,320.00	36,438,250.62
新兴县温氏食品联营有限公司	196,996,331.06	100,813,105.00	297,809,436.06	57,064,031.30	-	57,064,031.30
河源市温氏禽畜有限公司	73,505,687.75	46,806,777.30	120,312,465.05	52,366,591.69	-	52,366,591.69
莆田广东温氏家禽有限公司	28,484,109.39	48,478,696.02	76,962,805.41	32,064,677.70	1,469,886.13	33,534,563.83
丰顺温氏家禽有限公司	142,045,593.53	33,517,588.84	175,563,182.37	62,185,685.64	-	62,185,685.64
揭东温氏畜牧有限公司	169,951,850.11	110,856,050.42	280,807,900.53	86,191,973.40	944,154.98	87,136,128.38
宁乡广东温氏禽畜有限公司	113,807,651.86	64,817,838.25	178,625,490.11	70,653,876.68	-	70,653,876.68
汉川广东温氏家禽有限公司	68,056,881.31	21,213,668.90	89,270,550.21	36,154,586.21	-	36,154,586.21
监利温氏畜禽有限公司	46,655,053.70	20,341,343.45	66,996,397.15	29,585,325.38	-	29,585,325.38
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	234,238,142.88	55,219,394.47	289,457,537.35	69,157,560.79	-	69,157,560.79
桂林广东温氏家禽有限公司	174,260,648.49	56,820,888.21	231,081,536.70	68,835,864.63	-	68,835,864.63

续上表

子公司名称	2015 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东南牧机械设备有限公司	97,527,024.26	7,960,585.88	7,960,585.88	33,566,372.33
广东华农温氏畜牧股份有限公司	3,544,138,147.42	328,413,119.22	328,413,119.22	403,400,421.97
郁南广东温氏家禽有限公司	235,846,780.58	38,711,330.06	38,711,330.06	44,544,694.29
海南温氏禽畜有限公司	259,385,510.81	19,935,867.86	19,935,867.86	99,614,604.07
新兴县新大地禽畜有限公司	145,351,065.39	12,417,402.26	12,417,402.26	1,736,508.36
新兴县温氏食品联营有限公司	238,503,249.16	51,595,040.92	51,595,040.92	35,279,673.77
河源市温氏禽畜有限公司	257,042,523.58	36,434,822.71	36,434,822.71	42,919,997.87
莆田广东温氏家禽有限公司	101,410,923.41	8,076,401.18	8,076,401.18	3,560,712.61
丰顺温氏家禽有限公司	229,554,722.00	19,234,607.74	19,234,607.74	21,244,626.26
揭东温氏畜牧有限公司	309,563,518.68	26,678,645.79	26,678,645.79	22,291,152.90
宁乡广东温氏禽畜有限公司	266,760,323.20	23,723,454.35	23,723,454.35	4,228,197.86
汉川广东温氏家禽有限公司	132,526,306.35	10,864,814.56	10,864,814.56	12,601,650.34
监利温氏禽畜有限公司	105,720,665.67	7,580,149.68	7,580,149.68	9,589,745.16
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	286,058,722.30	63,324,005.74	63,324,005.74	81,326,421.70
桂林广东温氏家禽有限公司	291,018,528.06	40,324,441.30	40,324,441.30	69,873,275.85

续上表

子公司名称	2014 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东南牧机械设备有限公司	302,180,862.69	35,586,735.50	35,586,735.50	29,360,474.10
广东华农温氏畜牧股份有限公司	6,962,558,670.22	778,652,180.45	778,652,180.45	1,041,207,973.56
郁南广东温氏家禽有限公司	465,402,861.45	59,701,956.40	59,701,956.40	73,196,555.80
海南温氏禽畜有限公司	517,482,378.47	64,040,352.90	64,040,352.90	77,386,097.13
新兴县新大地禽畜有限公司	251,928,521.30	24,287,913.51	24,287,913.51	37,462,995.71
新兴县温氏食品联营有限公司	502,104,104.97	105,491,560.20	105,491,560.20	86,665,546.32
河源市温氏禽畜有限公司	528,620,047.41	68,176,323.53	68,176,323.53	79,593,567.46
莆田广东温氏家禽有限公司	215,611,425.57	18,568,526.80	18,568,526.80	22,667,785.58
丰顺温氏家禽有限公司	509,112,143.21	54,788,717.63	54,788,717.63	60,985,451.40
揭东温氏畜牧有限公司	643,224,792.95	76,828,379.88	76,828,379.88	72,713,531.54
宁乡广东温氏禽畜有限公司	644,456,227.98	82,501,484.44	82,501,484.44	94,637,654.31
汉川广东温氏家禽有限公司	244,751,569.26	38,744,458.82	38,744,458.82	37,608,596.54
监利温氏畜禽有限公司	217,445,954.49	22,168,373.10	22,168,373.10	21,215,697.48
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	559,421,554.57	125,712,216.81	125,712,216.81	64,020,939.22
桂林广东温氏家禽有限公司	596,438,915.98	76,595,502.20	76,595,502.20	34,596,276.02

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。****3、在合营企业或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东中科白云创业投资有限公司	广州市高新技术产业开发区	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号综合服务楼第 6 层 615 单元	创业投资;股权投资	-	22.73	权益法
新兴县合源小额贷款有限公司	云浮市新兴县新城镇	新兴县新城镇沿江北路 23 号之 46 卡	办理各项小额贷款	23.00	-	权益法
广东华年生态投资有限公司	佛山市南海区	佛山市南海区大沥广佛路大发市场内办公楼首层 3 号商铺	生态农业、生态旅游及酒店项目的投资、开发与经营，农业种养殖业。（以上经营项目，国家法律、行政法规禁止的项目不得经营；国家法律、行政法规限制的项目须取得有效行政许可后方可经营）	-	20.00	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

① 2015 年 6 月 30 日/2015 年 1-6 月

单位名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	少数股 东权益	归属于母公司股东 权益	按持股比例计算的净 资产份额
广东中科白云创业 投资有限公司	707,424,896.85	806,716,659.02	1,514,141,555.87	165,632,983.61	-	165,632,983.61		1,348,508,572.26	306,381,147.62
新兴县合源小额贷 款有限公司	142,959,940.03	230,814.17	143,190,754.20	3,671,355.48	-	3,671,355.48		139,519,398.72	32,089,461.71
广东华年生态投资 有限公司	88,321,171.37	287,799,269.52	376,120,440.89	395,631,591.66	-	395,631,591.66		-19,511,150.77	-

续上表

单位名称	调整事项			对联营企业权益投 资的账面价值	存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值	营业收入	净利润	终止经 营的净 利润	其他 综合 收益	综合收益总额	本年度收到的来自 联营企业的股利
	商誉	内部交 易未实 现利润	其 他								
广东中科白 云创业投资 有限公司	-	-	-	306,588,404.56		-	615,338,170.47			615,338,170.47	-
新兴县合源 小额贷款有 限公司	-	-	-	32,089,461.71		10,702,894.76	6,718,136.72			6,718,136.72	2,553,000.00

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

单位名称	调整事项			对联营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	营业收入	净利润	终止经营的净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的来自联营企业的股利
	商誉	内部交易未实现利润	其他								
广东华年生态投资有限公司	73,692,489.60	-	-			3,746,018.02	-15,275,472.40			-15,275,472.40	

② 2014 年 12 月 31 日/2014 年度

单位名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	少数股东权益	归属于母公司股东权益	按持股比例计算的净资产份额
广东中科白云创业投资有限公司	393,291,855.11	953,519,559.02	1,346,811,414.13	213,641,012.34	-	213,641,012.34	-	1,133,170,401.79	257,456,315.29
新兴县合源小额贷款有限公司	146,962,838.73	410,491.33	147,373,330.06	3,456,957.48	-	3,456,957.48	-	143,916,372.58	33,100,765.69
广东华年生态投资有限公司	80,993,439.64	291,752,429.64	372,745,869.28	376,729,042.92	-	376,729,042.92	63,724,704.07	-67,707,877.71	-

续上表

单位名称	调整事项			对联营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	营业收入	净利润	终止经营的净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的来自联营企业的股利
	商誉	内部交易未实现利润	其他								
广东中科白云创业投资有限公司	-	-	-	257,538,727.68	-	-	50,539,750.29	-	-	50,539,750.29	-
新兴县合源小额贷款有限公司	-	-	-	33,100,765.69	-	20,461,358.71	12,337,034.19	-	-	12,337,034.19	-
广东华年生态投资有限公司	73,692,489.60	-	-	-	-	52,086,372.96	-19,383,611.74	-	-	-19,383,611.74	-

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2015 年 6 月 30 日/2015 年 1-6 月	2014 年 12 月 31 日/2014 年度
联营企业：		
投资账面价值合计	8,980,399.29	8,966,296.52

项目	2015 年 6 月 30 日/2015 年 1-6 月	2014 年 12 月 31 日/2014 年度
下边各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	19,444.04	-753,652.20
——其他综合收益	-	-
——综合收益总额	19,444.04	-753,652.20

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收及其他应收款、其他流动资产中的人民币结构性理财产品、长期应收款、权益投资、借款、应付及其他应付款、应付债券以及其他流动负债等。这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险主要是信用风险、流动风险和市场风险，本公司为管理及监控这些风险，以减少对财务业绩的潜在不利影响，所采取的风险管理政策如下所述：

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司销售鲜活肉鸡和肉猪主要采用预收的形式，应收票据、应收账款主要为应收冷冻鸡及牛奶款，面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

其他应收款主要为员工购房款、养户倍增计划借款、押金、备用金、员工借款及其他代收代付款。本公司在形成债权前评价信用风险，后续定期对

主要债务方信用状况进行监控，对信用记录不良的债务方积极催收，使本公司整体信用风险在可控范围内。

长期应收款主要为项目投资款，公司对项目及项目环境进行风险等级评定，积极监控被投资方的经营状况及信用状况，将公司的整体信用风险控制 在可控的范围内。

## 2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期 债务。本公司各区域的二级公司负责监控区域内各子公司的现金流量预测，集团总部在汇总各区域中心子公司现金流量预测的基础上，通过监控现金余 额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，持续监控短期和长期的资金需求，以确保在所有合理预测的情况下拥有充足的资金 偿还债务。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

- (1) 本公司流动负债包括短期借款、应付账款、应付利息、其他应付款、其他流动负债中的短期融资券，均预计在 1 年内到期偿付。
- (2) 本公司非流动负债（含一年内到期的非流动负债）包括应付债券，按利息调整后的到期期限分析如下：

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	498,977,645.98	499,515,068.49
1-2 年	498,386,405.10	995,885,948.91
合计	997,364,051.08	1,495,401,017.40

## 3、市场风险

公司所面临的市场风险主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变

量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款及应付债券等固定利率带息债务，本公司认为公允利率风险并不重大。同时公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。由于本公司存在外币借款、海外销售及以港币为记账本位币的子公司，所以本公司所持有与美元或港元有关的货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、预收款项和其他应付款等均涉及因汇率变动所导致的汇率风险。但本公司认为，公司在外币业务时就综合考虑可能产生的汇率风险，并且加强在业务执行过程中的动态监控，及时调整相应的时间差，运用远期结售汇，避免或减少因外币汇率变动而引致的风险。故本公司所面临的外汇风险并不重大。资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	2015 年 6 月 30 日外币余额	2015 年 6 月 30 日人民币余额	2014 年 12 月 31 日外币余额	2014 年 12 月 31 日人民币余额
美元	154.02	941.62	18,508,489.97	113,153,504.28
港币	59,679,846.15	47,063,526.67	46,746,864.71	36,864,577.51

进行敏感性分析时，0.5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围，故汇率在可能发生的范围内变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响			港币影响			合计变动影响
	资产变动	负债变动	美元变动小计	资产变动	负债变动	港币变动小计	
人民币升值	-4.71	-565,767.52	565,762.81	-235,317.63	-184,322.89	-50,994.75	514,768.07
人民币贬值	4.71	565,767.52	-565,762.81	235,317.63	184,322.89	50,994.75	-514,768.07

(3) 其他价格风险

本公司持有的分司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票和期货，可供出售金融资产包括股票和基金。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司认为公司面临之价格风险已被缓解。资产负债表日，如价格升高/降低 5%，本公司的净利润或其他综合收益的税后净额变动情况如下：

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	余额	价格升高 5%	价格降低 5%	余额	价格升高 5%	价格降低 5%
股票投资	223,875,056.57	11,193,752.83	-11,193,752.83	757,460,204.61	37,873,010.23	-37,873,010.23
期货投资	-	-	-	47,007,200.00	2,350,360.00	-2,350,360.00
基金投资	190,862,161.80	9,543,108.09	-9,543,108.09	305,625,680.41	15,281,284.02	-15,281,284.02
合计	414,737,218.37	20,736,860.92	-20,736,860.92	1,110,093,085.02	55,504,654.25	-55,504,654.25

## 九、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	2015 年 6 月 30 日				2014 年 12 月 31 日			
	第一层次公允价 值计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次 公允价值 计量	合 计	第一层次公允价 值计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次 公允价值 计量	合 计
<b>一、持续的公允价值计量</b>								
（一）以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融资产								
1. 交易性金融资产		-	-	-	57,963,443.20	-	-	57,963,443.20
（1）债务工具投资		-	-	-	-	-	-	-
（2）权益工具投资		-	-	-	10,956,243.20	-	-	10,956,243.20
（3）衍生金融资产		-	-	-	47,007,200.00	-	-	47,007,200.00
（二）可供出售金融资产	414,737,218.37	-	-	414,737,218.37	1,052,129,641.82	-	-	1,052,129,641.82
（1）债务工具投资	190,862,161.80	-	-	190,862,161.80	305,625,680.41	-	-	305,625,680.41
（2）权益工具投资	223,875,056.57	-	-	223,875,056.57	746,503,961.41	-	-	746,503,961.41
（3）其他								
<b>持续以公允价值计量的资产 总额</b>	414,737,218.37	-	-	414,737,218.37	1,110,093,085.02	-	-	1,110,093,085.02
<b>持续以公允价值计量的负债 总额</b>	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2015 年 6 月 30 日				2014 年 12 月 31 日			
	第一层次公允价 值计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次 公允价值 计量	合 计	第一层次公允价 值计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次 公允价值 计量	合 计
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）持有待售资产	-	-	-	-	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资 产总额	-	-	-	-	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负 债总额	-	-	-	-	-	-	-	-

**1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中股票投资是基于香港证券交易所 2015 年 6 月 30 日和 2014 年 12 月 31 日收盘价进行计量，期货投资是基于大连商品期货交易所 2015 年 6 月 30 日和 2014 年 12 月 31 日结算价进行计量。可供出售金融资产权益类工具期末公允价值是基于上海证券交易所和深圳证券交易所 2015 年 6 月 30 日和 2014 年 12 月 31 日收盘价进行计量，债务工具投资期末公允价值是基于金鹰基金管理有限公司网站公告或使用机构客户账号和密码查询到的 2015 年 6 月 30 日和 2014 年 12 月 31 日的净值收益进行计量。

**2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无。

**3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无。

**4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无。

**5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无。

**6、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无。

**8、其他**

无。

**十、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

温氏家族对本公司的直接持股比例为 15.92%，为本公司的最终实际控制人。

**2、本公司的子公司情况**

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见“附注七、在其他主体中的权益”。本期与公司发生关联方交易，或前期与公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：无。

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海农村商业银行股份有限公司	公司的参股公司
广东新兴农村商业银行股份有限公司	公司的参股公司
新兴县良洞塑料包装有限公司	公司的参股公司
广东华年生态投资有限公司	子公司的参股公司
广州市华南畜牧设备有限公司	子公司的参股公司
广东大华农动物保健品股份有限公司	与公司受同一控制人控制
肇庆大华农生物药品有限公司	与公司受同一控制人控制
新兴大华农禽蛋有限公司	与公司受同一控制人控制
广东惠牧贸易有限责任公司	与公司受同一控制人控制
佛山市正典生物技术有限公司	与公司受同一控制人控制
广东大麟洋海洋生物有限公司	与公司受同一控制人控制
重庆市惠牧兽医服务有限公司	与公司受同一控制人控制
广东筠诚投资控股股份有限公司	与公司受同一控制人控制
广东筠城置业有限公司	与公司受同一控制人控制

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云浮市秉诚建筑安装工程有限公司	与公司受同一控制人控制
广东益康生环保科技有限公司（原云浮市益康生环保科技有限公司）	与公司受同一控制人控制
广东筠业投资有限公司	与公司受同一控制人控制
云浮绿诚林木育苗有限公司	与公司受同一控制人控制
云浮市海航港口有限公司	与公司受同一控制人控制
广东精宏建设有限公司	与公司受同一控制人控制
深圳市金元环保工程有限公司	与公司受同一控制人控制
广东润田肥业有限公司	原全资子公司，2013 年 8 月公司将持有其 100% 股权转让给广东筠诚投资控股股份有限公司，受同一控制人控制
严居能	公司董事
黄伯昌	公司董事
黄松德	公司董事
严居然	公司董事
黎沃灿	公司董事
陈晓韵	温氏家族成员温小琼的亲属
严志豪	公司董事严居能的亲属
温耀光	公司监事会主席
朱伯伟	公司董事严居然的亲属
严广洪	公司董事严居然的亲属

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黎少松	公司董事黎沃灿的亲属
张国爱	公司董事严居能的亲属
张水彬	公司董事严居能的亲属
李文聪	公司监事伍政维的亲属
潘笔华	公司高管温金长的亲属
何建新	公司高管何维光的亲属
钟超连	公司高管叶京华的亲属
叶锐	公司高管叶京华的亲属
叶京年	公司高管叶京华的亲属
温淑颖	温氏家族成员温志芬的亲属
伍新发	温氏家族成员温鹏程的亲属
伍翠霞	温氏家族成员温鹏程的亲属
温淑燕	温氏家族成员温鹏程的亲属
温蛟龙	温氏家族成员温均生的亲属
范卫朝	温氏家族成员温均生的亲属
孙竞	温氏家族成员温志芬的亲属
新兴县新城镇帝华酒业商行	温氏家族成员温鹏程的亲属控制的企业
簕竹公森商店	温氏家族成员温鹏程的亲属控制的企业
温建南	公司监事会主席温耀光的亲属

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新兴县新州教育基金会	温志芬和温均生在新兴县新州教育基金会担任副理事长
广东省新兴县北英慈善基金会	温氏家族成员成立的基金会
广东中科白云投资管理有限公司	子公司参股公司

**5、关联交易情况**

**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
广东大华农动物保健品股份有限公司	药物、疫苗、饲料添加剂	167,694,009.05	300,372,047.55	219,919,901.89	219,145,491.68
新兴县良洞塑料包装有限公司	编织袋	11,347,756.51	20,693,041.77	31,263,527.19	48,595,861.32
新兴大华农禽蛋有限公司	SPF 蛋	8,392.00	75,968.00	349,303.00	380,926.40
肇庆大华农生物药品有限公司	疫苗	1,755.00	600.00	5,068,275.00	-
广东惠牧贸易有限责任公司	药物	5,273,985.89	6,113,783.80	2,424,327.52	195,020.00
广东惠牧贸易有限责任公司	饲料添加剂		-	396,599.89	-
广东惠牧贸易有限责任公司	其他		-	506,817.55	-
重庆市惠牧兽医服务有限公司	药物		268,725.40	468,748.60	
佛山市正典生物技术有限公司	药物、疫苗、饲料添加剂	32,668,804.00	44,193,996.00	31,701,660.69	-
广东华年生态投资有限公司	猪苗		-	1,205,708.03	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

关联方	关联交易内容	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
广东华年生态投资有限公司	药物		-	125,011.27	-
广东润田肥业有限公司	有机肥		294,360.50	14,080.00	-
云浮绿诚林木育苗有限公司	苗木	372,527.00	2,107,714.00	-	-
广东大麟洋海洋生物有限公司	海鱼	84,257.00	128,838.00	-	-
新兴县新城镇帝华酒业商行	烟、酒	75,714.01	182,134.00	193,257.00	192,211.00
伍翠霞	烟、酒	114,106.00			
箭竹公森商店	低值易耗品	492,142.20	265,691.60	264,015.50	290,409.00
广东筠城置业有限公司	咨询劳务		2,569,486.98	4,245,283.02	-
广东精宏建设有限公司	建筑安装劳务	3,450,000.00			
深圳市金元环保工程有限公司	建筑安装劳务	435,000.00			
云浮市秉诚建筑安装工程有限 公司	建筑安装劳务		801,495.00	36,506,627.20	-
云浮市秉诚建筑安装工程有限 公司	设备		2,250,000.00	-	-
广东益康生环保科技有限公司	技术服务	120,904.00	3,496,900.00	-	-
广东益康生环保科技有限公司	委托加工劳务 (设备安装劳 务)		404,000.00	43,770.09	-
广东益康生环保科技有限公司	建筑安装劳务	9,493,814.01	6,593,000.00		

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

关联方	关联交易内容	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
广东益康生环保科技有限公司	设备	4,749,323.99	16,993,660.00	1,567,094.02	-
广州市华南畜牧设备有限公司	设备	14,002,406.95	67,931,459.32	52,496,441.20	175,977,878.09

出售商品/提供劳务情况表:

关联方	关联交易内容	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
广东大华农动物保健品股份有限公司	原料	1,284,845.00	222,306.56	617,847.02	-
肇庆大华农生物药品有限公司	原料	27,335.00	-	47,791.00	42,290.00
新兴大华农禽蛋有限公司	饲料	13,947,120.62	24,649,191.70	19,624,978.00	18,223,674.87
广东华年生态投资有限公司	饲料		799,121.52	-	-
温建南	肉猪		3,085,613.65	1,587,193.00	-
广东华年生态投资有限公司	猪苗		-	52,656.00	-
广东筠城置业有限公司	成品奶	121,100.00			
广东润田肥业有限公司	成品奶	19,425.00			
郁南县金百合实业投资有限公司	成品奶	28,850.00			
云浮市秉诚建筑安装工程有限 公司	成品奶	2,975.00			
广东益康生环保科技有限公司	成品奶	8,750.00			
广东华年生态投资有限公司	药物		-	38,340.00	10,765.31

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

关联方	关联交易内容	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
广东大华农动物保健品股份有限公司	设备	170,000.00	140,000.00	341,062.97	-
新兴大华农禽蛋有限公司	设备	22,200.00	2,174,284.00	-	15,400.00
云浮绿诚林木育苗有限公司	设备		58,284.40	-	-
广东润田肥业有限公司	设备	813,584.00			
广东筠城置业有限公司	苗木		-	-	-
广东润田肥业有限公司	鸡粪	143,000.04	89,955.47	4,140.80	-

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表:

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
广东温氏投资有限公司	广东筠业投资有限公司	对外投资资产	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	委托管理费按照委托资产规模的 0.3%-2% 计算	3,000,000.00

### (3) 关联土地承包及房产租赁情况

本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	2015 年 1-6 月确认的 租赁收入	2014 年确认的租赁收 入	2013 年确认的租赁收 入	2012 年确认的租赁收 入
新兴大华农禽蛋有限公司	土地	20,427.95	40,855.90	40,855.90	40,855.90

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	2015 年 1-6 月确认的 租赁收入	2014 年确认的租赁收 入	2013 年确认的租赁收 入	2012 年确认的租赁收 入
新兴县合源小额贷款有限公司	投资性房地产	24,216.50	78,105.00	75,288.00	56,466.00
广东筠诚投资控股股份有限公司	投资性房地产	180,000.00	210,000.00	-	-
广东益康生态环保科技有限公司	投资性房地产	120,000.00	140,000.00	-	-
广东惠牧贸易有限责任公司	投资性房地产	42,348.00	81,000.00	-	-

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新兴县合源小额贷款有限公司	16,000,000.00	2011 年 12 月 1 日	2012 年 11 月 30 日	是
新兴县合源小额贷款有限公司	16,000,000.00	2013 年 9 月 2 日	2014 年 9 月 1 日	是

#### (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
广东华年生态投资有限公司	24,444,000.00	2011 年 5 月 18 日	2016 年 5 月 17 日	按银行同期贷款利率计息
广东华年生态投资有限公司	4,000,000.00	2014 年 2 月 23 日	2019 年 2 月 22 日	按银行同期贷款利率计息
广东华年生态投资有限公司	11,142,000.00	2011 年 12 月 27 日	2016 年 12 月 26 日	按银行同期贷款利率计息
广东华年生态投资有限公司	2,858,000.00	2012 年 5 月 16 日	2017 年 5 月 15 日	按银行同期贷款利率计息
广东华年生态投资有限公司	19,422,000.00	2012 年 7 月 2 日	2017 年 7 月 1 日	按银行同期贷款利率计息

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
广东华年生态投资有限公司	8,963,000.00	2012 年 9 月 7 日	2017 年 9 月 6 日	按银行同期贷款利率计息
广东华年生态投资有限公司	18,426,000.00	2012 年 11 月 10 日	2017 年 11 月 9 日	按银行同期贷款利率计息
广东华年生态投资有限公司	2,000,000.00	2013 年 11 月 20 日	2018 年 11 月 19 日	按银行同期贷款利率计息
广东华年生态投资有限公司	2,000,000.00	2014 年 1 月 15 日	2019 年 1 月 14 日	按银行同期贷款利率计息
广东华年生态投资有限公司	660,000.00	2014 年 3 月 15 日	2019 年 3 月 14 日	按银行同期贷款利率计息
广东筠诚投资控股股份有限公司	130,000,000.00	2014 年 4 月 17 日	2014 年 6 月 30 日	按年利率 8% 计息，2014 年 4 月 17 日借出，已于当天归还，并未计提利息
拆入				
广东筠诚投资控股股份有限公司	200,000,000.00	2014 年 1 月 20 日	2014 年 6 月 30 日	按年利率 8% 计息，本金和利息共 203,455,561.64 元已全部归还
广东筠诚投资控股股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 6 月 30 日	按年利率 8% 计息，本金和利息共 50,723,287.67 元已全部归还

——上述借款中，广东华年生态投资有限公司已分别于 2012 年 12 月归还借款 15,320,000.00 元，于 2014 年 3 月和 12 月分别归还 2,000,000.00 元和 4,000,000.00 元，于 2015 年 5 月归还 6,216,000.00 元。

#### (6) 关键管理人员报酬

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
----	--------------	---------	---------	---------

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

	人数	金额	人数	金额	人数	金额	人数	金额
关键管理人员报酬	30.00	9,646,818.00	30.00	9,512,862.36	30.00	10,041,135.00	30.00	10,461,831.00

## (7) 其他关联交易

### —股权转让

——2014 年 5 月，公司与广东筠城置业有限公司签订《股权转让协议》，将持有云浮筠顺贸易有限公司 100%的股权，参考云浮筠顺贸易有限公司以 2014 年 3 月 31 日为基准日的净资产评估价值作价 20,594,300.00 元转让给广东筠城置业有限公司。截至 2014 年 12 月 31 日，股权转让款已收回。

——2013 年 8 月，公司与广东筠诚投资控股股份有限公司签订《股权转让协议书》，将持有广东润田肥业有限公司 100%的股权以 2,257.26 万元转让给广东筠诚投资控股股份有限公司。截至 2013 年 12 月 31 日，股权转让款已收回。

——2013 年 2 月 16 日，公司与广东筠诚投资控股股份有限公司签订《股权转让协议》，将持有新兴县百合实业投资有限公司 100%的股权，参考新兴县百合实业投资有限公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的净资产评估价值作价 2.17 亿元转让给广东筠诚投资控股股份有限公司，同时，将对新兴县百合实业投资有限公司的截至 2013 年 2 月 16 日的人民币债权 7.8 亿元以账面值一并转让给广东筠诚投资控股股份有限公司。截至 2013 年 12 月 31 日，股权及债权转让款已收回。

### —受让资产

2013 年 7 月 20 日，子公司新兴县佳通水运有限公司与云浮市海航港口有限公司签署《资产负债转让协议》，约定云浮市海航港口有限公司将固定资产、在建工程、工程物资和关联负债，参考云浮市海航港口有限公司以 2013 年 6 月 30 日为基准日的海航浮码头及相关配套设施评估价值作价 9,226,025.94 元转让给新兴县佳通水运有限公司。

### —销售温氏科技园生活区住宅

关联方	2015 年 1-6 月销售金额	2014 年度销售金额	2013 年度销售金额	2012 年度销售金额

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

关联方	2015 年 1-6 月销售金额	2014 年度销售金额	2013 年度销售金额	2012 年度销售金额
温小琼、陈晓韵		-	-	1,736,649.00
严居能、严志豪		-	-	1,736,649.00
温耀光		-	-	1,653,098.00
朱伯伟		-	-	598,193.00
严广洪		-	-	3,117,973.00
黎少松		-	-	1,736,649.00
张国爱		-	-	456,953.00
张水彬		-	-	843,179.00
李文聪		-	-	477,724.00
潘笔华		-	-	1,696,514.00
何建新		-	-	1,736,649.00
钟超连		-	-	573,268.00
叶锐		-	-	519,265.00
叶京年		466,398.00	-	-
孙芬、温淑颖		-	-	3,117,973.00
伍新发、伍翠霞		-	-	885,456.00
温淑燕		-	-	3,006,351.00
温蛟龙		-	-	3,006,351.00
范卫朝		-	-	519,265.00

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

关联方	2015 年 1-6 月销售金额	2014 年度销售金额	2013 年度销售金额	2012 年度销售金额
孙竞		483,672.00	-	-

—向关联银行借款

关联方	银行借款金额	起始日	到期日	说明
珠海农村商业银行股份有限公司	100,000,000.00	2013 年 10 月 10 日	2014 年 10 月 10 日	年利率 6%
珠海农村商业银行股份有限公司	100,000,000.00	2013 年 10 月 25 日	2014 年 10 月 25 日	年利率 6%
珠海农村商业银行股份有限公司	75,000,000.00	2014 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 8 日	年利率 6%
广东新兴农村商业银行股份有限公司	41,000,000.00	2014 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日	年利率 6%
广东新兴农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 9 月 12 日	2015 年 9 月 12 日	年利率 6%

—委托银行贷款

2014 年 4 月 15 日，公司与广东粤财信托有限公司签订《粤财信托 粤联 43 号单一资金信托计划信托合同》，委托其和中国工商银行股份有限公司云浮分行向广东筠诚投资控股股份有限公司提供 9,800 万元的联合贷款，联合贷款期限自 2014 年 4 月 15 日至 2019 年 4 月 1 日止，联合贷款前 183 天（即 2014 年 4 月 15 日至 2014 年 10 月 15 日）金额为 9,800 万元的贷款由广东粤财信托有限公司发放，联合贷款年利率为 6.6%。2014 年 10 月 15 日，公司已收到广东粤财信托有限公司代收回广东筠诚投资控股股份有限公司归还的联合贷款本金 9,800 万元。

—捐赠

受赠方	2015 年 1-6 月捐赠金额	2014 年度捐赠金额	2013 年度捐赠金额	2012 年度捐赠金额
广东省新兴县北英慈善基金会	-	100,000.00	100,000.00	5,100,000.00
新兴县新州教育基金会	4,000,000.00			

—收购少数股东股权

2014 年 10 月 28 日，公司与温志芬、严居然、温均生、伍翠珍、黎沃灿、黄松德、梁焕珍、温小琼、严居能、黄伯昌和温木桓签订《股权转让协议》，对方将持有广东温氏南方家禽育种有限公司 9.7% 的股权，参考广东温氏南方家禽育种有限公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日的评估价值作价 12,554,870.51 元转让给公司。截至 2014 年 12 月 31 日，股权转让款已支付。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东大华农动物保健品股份有限公司	1,290,535.00	1,258.00	52,022.50	2,601.13	289,100.00	14,455.00	-	-
应收账款	新兴大华农禽蛋有限公司	2,009,353.93	100,467.70	2,645,487.66	132,274.38	1,723,421.00	86,171.05	1,680,457.00	84,022.85
应收账款	肇庆大华农生物药品有限公司	-	-	-	-	-	-	10,720.00	536
应收账款	云浮绿诚林木育苗有限公司	1,748.40	174.84	1,748.40	87.42	-	-	-	-
应收账款	广东润田肥业有限公司	170,000.00	8,500.00	64,166.67	3,208.33	-	-	-	-
应收账款小计		3,471,637.33	110,400.54	2,763,425.23	138,171.26	2,012,521.00	100,626.05	1,691,177.00	84,558.85
预付款项	广东大华农动物保健品股份有限公司	-	-	-	-	243,588.50	-	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	关联方	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	佛山市正典生物技术有限公司	58,479.00	-	26,000.00	-	-	-	-	-
预付款项	肇庆大华农生物药品有限公司	90,000.00	-	90,000.00	-	352,800.00	-	120,000.00	-
预付款项	广东惠牧贸易有限责任公司	-	-	-	-	63,690.00	-	-	-
预付款项	广东益康生环保科技有限公司	145,530.00	-	-	-	-	-	-	0
预付款项	广东大麟洋海洋生物有限公司	171,134.00	-	-	-	-	-	-	-
预付款项小计		465,143.00	-	116,000.00	-	660,078.50	-	120,000.00	-
其他应收款	广州市华南畜牧设备有限公司	409,771.87	20,488.59	-	-	13,757,761.56	687,888.08	-	-
其他应收款小计		409,771.87	20,488.59	-	-	13,757,761.56	687,888.08	-	-
长期应收款	广东华年生态投资有限公司	54,630,330.56	-	63,497,868.46	-	66,843,765.07	-	69,935,000.00	-
长期应收款小计		54,630,330.56	-	63,497,868.46	-	66,843,765.07	-	69,935,000.00	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	关联方	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	广州市华南畜牧设备有限公司	-	-	-	-	1,533,444.24	-	6,784,624.40	-
其他非流动资产	广东益康生环保科技有限公司	49,500.00	-	932,100.00	-	-	-	-	-
其他非流动资产小计		49,500.00	-	932,100.00	-	1,533,444.24	-	6,784,624.40	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付账款	广东大华农动物保健品股份有限公司	43,742,652.25	39,898,786.32	35,517,933.90	39,487,328.85
应付账款	佛山市正典生物技术有限公司	14,164,610.70	6,774,322.70	6,392,097.70	-
应付账款	广东惠牧贸易有限责任公司	1,361,623.50	1,208,993.90	1,322,002.60	125,640.00
应付账款	新兴大华农禽蛋有限公司	1,920.00	3,003.00	75,157.50	3,600.00
应付账款	肇庆大华农生物药品有限公司	14,445.00	600.00	473,790.00	12,090.00
应付账款	广东大麟洋海洋生物有限公司	95,431.51	-	-	-
应付账款	广东筠城置业有限公司	375,000.00	-	4,500,000.00	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	关联方	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付账款	云浮市秉诚建筑安装工程有限公司	-	-	18,506,627.20	-
应付账款	广东益康生环保科技有限公司	2,721,000.00	4,855,750.00	1,155,000.00	-
应付账款	新兴县良洞塑料包装有限公司	95,407.80	350,999.94	8,800.00	2,325,088.64
应付账款	广州市华南畜牧设备有限公司	1,071,044.46	492,513.71	3,738,079.36	16,269,420.44
			-	-	-
应付账款	深圳市金元环保工程有限公司	174,000.00	-	-	-
应付账款	新兴县簕竹镇公森商店	129,024.00	-	-	-
应付账款小计		63,946,159.22	53,584,969.57	71,689,488.26	58,223,167.93
预收款项	新兴大华农禽蛋有限公司	-	-	420,000.00	-
预收款项	广东筠诚控股投资股份有限公司	180,000.00	180,000.00	-	-
预收款项	广东益康生环保科技有限公司	120,000.00	120,000.00	-	-
预收款项	新兴县合源小额贷款有限公司	17,297.50	41,514.00	-	-
预收款项	广东惠牧贸易有限责任公司	420,000.00	84,695.00	-	-
预收款项	广东润田肥业有限公司	162,660.00	-	-	-
预收款项小计		899,957.50	426,209.00	420,000.00	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目名称	关联方	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应付款	广东大华农动物保健品股份有限公司	-	-	30,000.00	-
其他应付款	广东惠牧贸易有限责任公司	9,000.00	9,000.00	39,000.00	-
其他应付款	佛山市正典生物技术有限公司	-	-	30,000.00	-
其他应付款	云浮绿诚林木育苗有限公司	160,000.00	10,000.00	-	-
其他应付款	广东筠诚控股投资股份有限公司	-	70,000.00	-	-
其他应付款	云浮市秉诚建筑安装工程有限公司	25,817.78	25,817.78	-	-
其他应付款	广州市华南畜牧设备有限公司	606,833.83	924,831.81	259,035.68	-
其他应付款	新兴县合源小额贷款公司	-	9,000.00	-	-
其他应付款	新兴县良洞塑料包装有限公司	1,991,844.16			
其他应付款	广东中科白云投资管理有限公司	47,909,090.92			
其他应付款小计		50,702,586.69	1,048,649.59	358,035.68	-

## 十一、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付事项。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

(1) 资产负债表日存在的与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“关联方及关联交易”部分相应内容。

### (2) 银行贷款抵押资产情况

子公司鹏福发展有限公司以位于香港九龙湾企业广场写字楼 3 期 28 楼 2801-2803、2805-2808 单位的投资性房地产抵押给中国银行（香港）有限公司，取得短期借款港币 40,000,000.00 元（折人民币 31,544,000.00 元），贷款期限自 2014 年 7 月 31 日至 2015 年 7 月 31 日。截至 2015 年 6 月 30 日，该投资性房地产账面原值折人民币 85,910,983.00 元、净值折人民币 61,283,167.87 元。

除存在上述承诺事项外，截至 2015 年 6 月 30 日止，公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

本会计期间公司未发生此事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

2015 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第二十五次会议，表决通过《广东温氏食品集团股份有限公司换股吸收合并广东大华农动物保健品股份有限公司暨关联交易之方案》，公司将以换股吸收合并的方式吸收合并广东大华农动物保健品股份有限公司。公司将向广东大华农动物保健品股份有限公司全体

股东发行股票，以取得参与换股的股东持有的广东大华农动物保健品股份有限公司全部股票。本次吸收合并后，接收方将承继及承接广东大华农动物保健品股份有限公司的全部资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务；广东大华农动物保健品股份有限公司终止上市并注销法人资格；公司的股票（包括为本次吸收合并发行的 A 股股票）将申请在深交所创业板上市流通。上述换股吸收合并方案已经 2015 年 5 月 18 日召开的公司 2014 年度股东大会批准，并于 2015 年 7 月 31 日经中国证监会并购重组审核委员会 2015 年第 65 次会议审核获有条件通过。截至本财务报表批准报出日，尚未获得中国证监会核准。

## 2、利润分配情况

根据 2015 年 4 月 23 日召开的公司第一届董事会第二十五次会议决议，公司拟以总股本 319,000 万股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.15 元人民币（含税），共计派发现金 47,850 万元。以上方案实施后剩余未分配利润结转以后年度分配。本次利润分配预案已经公司 2014 年度股东大会审议批准并于 2015 年 5 月实施。

## 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

公司本会计期间未发生前期会计差错更正。

### 2、债务重组

本会计期间公司未发生此事项。

### 3、资产置换

本会计期间公司未发生此事项。

### 4、年金计划

本会计期间公司未发生此事项。

### 5、终止经营

本会计期间公司未发生此事项。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了养殖、设备制造、肉制品加工、乳制品和其他共五大报告分部。其中养殖分部又分为两广区域、东北区域、华东区域、西南区域、华中区域、华北区域和西北区域七个分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

两广区域包含如下城市公司：云浮、韶关、佛山、肇庆、阳江、江门、河源、惠州、清远、梅州、揭阳、南宁、玉林、贺州、桂林、儋州、琼海；

东北区域包含如下城市公司：大连、长春、齐齐哈尔、朝阳、四平；

华东区域包含如下城市公司：吉安、南昌、赣州、上饶、南京、莆田、漳州、三明、苏州、镇江、盐城、泰安、南通、合肥、滁州、亳州、淮安、连云港、宿迁、徐州、湖州、衢州、南浔、绍兴、芜湖、安庆；

西南区域包含如下城市公司：眉山、重庆、德阳、巴中、南充、贵阳、昆明、大理、黔东南、同仁；

华中区域包含如下城市公司：咸宁、永州、孝感、荆州、岳阳、郴州、长沙、衡阳、武汉、怀化；

华北区域包含如下城市公司：赤峰、长治、运城、沧州、天津、保定；

西北区域包含如下城市公司：咸阳；

### (1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括企业在分部的经营中使用的、可直接归属于该分部的资产，以及能够以合理的基础分配给该分部的资产，未分配项目主要包括总部资产和递延所得税资产。

分部负债，是指分部经营活动形成的可归属于该分部的负债，包括归属于各分部的应付款项、预收款项和银行借款等，未分配项目主要包括总部负债和递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。未分配项目主要为总部的收入和支出。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

项目	2015 年 1-6 月						
	行业分部					养殖行业-地区分部	
	养殖行业	设备制造业	肉制品加工	乳制品行业	其他行业	两广区域	东北区域
分部收入	23,350,429,760.63	150,838,884.03	529,993,385.17	269,676,348.01		13,704,032,270.97	183,546,223.84
其中：							
外部销售收入	19,426,975,836.67	13,303,086.08	266,564,873.25	173,049,550.52		11,123,405,790.12	105,114,573.91
分部间销售收入	3,923,453,923.96	137,535,797.95	263,428,511.92	96,626,797.49	-	2,580,626,480.85	78,431,649.93
分部费用	21,922,347,923.26	135,019,721.84	537,085,228.46	238,207,008.74	-2,321,627.66	12,535,065,659.60	212,382,845.49
分部利润	1,428,081,837.37	15,819,162.19	-7,091,843.29	31,469,339.27	2,321,627.66	1,168,966,611.37	-28,836,621.65
分部资产	22,528,969,828.81	329,523,145.94	575,058,966.99	478,389,466.40	1,433,991,501.42	11,373,362,287.18	384,125,147.47
分部负债	16,976,182,807.45	192,931,327.03	283,352,684.50	267,605,551.77	694,059,667.79	6,770,256,471.51	446,471,547.14

续上表

项目	2015 年 1-6 月							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
分部收入	5,087,374,731.81	1,583,053,142.95	2,388,620,489.99	356,365,612.83	47,437,288.24	6,645,582.79	-4,421,045,031.32	19,886,538,929.31

项目	2015 年 1-6 月							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
其中：								
外部销售 收入	4,426,393,592.17	1,487,897,702.28	2,003,335,483.39	238,748,390.56	42,080,304.24	6,645,582.79	-	19,886,538,929.31
分部 间销 售收 入	660,981,139.64	95,155,440.67	385,285,006.60	117,617,222.27	5,356,984.00	0.00	-4,421,045,031.32	-
分部 费用	4,858,922,644.71	1,546,727,516.31	2,303,679,050.52	395,479,613.11	70,090,593.52	171,852,392.12	-4,389,624,392.37	18,612,566,254.39
分部 利润	228,452,087.10	36,325,626.64	84,941,439.47	-39,114,000.28	-22,653,305.28	-165,206,809.33	-31,420,638.95	1,273,972,674.92
分部 资产	5,280,016,863.61	1,817,218,682.89	2,629,172,849.35	776,149,942.63	268,924,055.68	16,762,923,891.48	-16,573,061,957.74	25,535,794,843.30
分部 负债	4,484,520,744.43	1,659,141,349.89	2,425,406,540.46	879,899,696.97	310,486,457.05	3,321,015,180.19	-12,293,380,089.11	9,441,767,129.62

项目	2014 年度						
	行业分部					养殖行业-地区分部	
	养殖行业	设备制造业	肉制品加工	乳制品行业	其他行业	两广区域	东北区域
分部收入	45,797,196,490.98	392,476,188.06	864,448,455.69	492,731,569.60	-	28,438,729,390.99	588,870,883.73
其中:							
外部销售收入	37,153,708,050.35	43,673,489.90	553,345,862.60	286,978,022.42	-	21,876,661,557.79	515,192,503.95
分部间销售收入	8,643,488,440.63	348,802,698.16	311,102,593.09	205,753,547.18	-	6,562,067,833.20	73,678,379.78
分部费用	42,791,597,862.59	335,934,900.47	913,162,574.61	432,629,557.62	11,809,180.56	26,045,538,134.16	611,435,766.70
分部利润	3,005,598,628.39	56,541,287.59	-48,714,118.92	60,102,011.98	-11,809,180.56	2,393,191,256.83	-22,564,882.97
分部资产	22,786,823,757.57	318,680,737.14	641,486,030.14	447,476,481.24	1,754,278,055.00	11,656,367,366.41	474,731,093.76
分部负债	16,107,777,113.38	159,707,474.19	347,935,853.66	236,064,685.91	1,179,878,084.00	6,300,846,614.15	507,967,601.56

续上表

项目	2014 年度							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
分部收入	9,154,286,527.08	3,054,185,460.25	4,094,597,566.68	437,774,714.41	28,751,947.84	2,521,433.69	-9,509,147,279.06	38,040,226,858.95
其中:								
外部	8,058,921,616.35	2,926,314,142.62	3,450,101,605.03	301,660,768.91	24,855,855.70	2,521,433.69		38,040,226,858.96

项目	2014 年度							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
销售								
收入								
分部								
间销								
售收	1,095,364,910.73	127,871,317.63	644,495,961.65	136,113,945.50	3,896,092.14	-	-9,509,147,279.06	-
入								
分部								
费用	8,813,557,322.30	2,787,953,145.70	3,964,793,370.56	509,921,668.81	58,398,454.36	424,374,935.76	-9,534,828,415.45	35,374,680,596.16
分部								
利润	340,729,204.78	266,232,314.55	129,804,196.12	-72,146,954.40	-29,646,506.52	-421,853,502.07	25,681,136.38	2,665,546,262.79
分部								
资产	5,376,926,623.05	1,834,866,233.22	2,512,809,630.55	717,748,080.59	213,374,729.99	15,386,494,306.33	-15,998,309,088.54	25,336,930,278.59
分部								
负债	4,487,247,922.44	1,471,217,592.12	2,323,045,323.07	785,151,578.26	232,300,481.78	3,889,051,176.49	-11,677,216,950.19	10,243,197,437.76

项目	2013 年度						
	行业分部					养殖行业-地区分部	
	养殖行业	设备制造业	肉制品加工	乳制品行业	其他行业	两广区域	东北区域
分部收入	43,186,817,023.95	248,770,805.92	943,330,720.98	607,108,972.78	31,608,247.61	28,387,780,441.11	962,806,317.18
其中：							
外部销售收入	34,179,712,569.56	31,436,371.80	718,233,449.74	227,247,520.86	29,078,000.00	21,046,475,310.15	279,116,975.32
分部间销售收入	9,007,104,454.39	217,334,434.12	225,097,271.24	379,861,451.92	2,530,247.61	7,341,305,130.96	683,689,341.86
分部费用	42,498,630,955.11	215,680,201.11	996,749,558.82	595,432,109.57	48,809,468.93	27,208,827,901.29	1,013,217,937.24
分部利润	688,186,068.84	33,090,604.81	-53,418,837.84	11,676,863.21	-17,201,221.32	1,178,952,539.82	-50,411,620.06
分部资产	21,737,779,935.07	341,280,918.96	1,231,903,709.88	352,350,243.24	651,082,318.13	12,269,256,594.16	626,675,955.58
分部负债	15,958,541,795.03	205,422,335.50	870,162,167.74	211,740,889.73	62,830,843.15	7,472,917,536.22	644,959,302.14

续上表

项目	2013 年度							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
分部收入	8,206,618,187.20	2,483,901,503.76	2,949,404,406.27	196,056,356.95	249,811.48	1,349,540.00	-9,831,927,859.29	35,187,057,451.95
其中：								
外部销售收入	7,485,433,755.56	2,458,977,470.05	2,722,213,795.77	187,246,651.23	248,611.48	1,349,540.00		35,187,057,451.95

项目	2013 年度							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
分部间销售收入	721,184,431.64	24,924,033.71	227,190,610.50	8,809,705.72	1,200.00	-	-9,831,927,859.29	-
分部费用	8,296,532,828.97	2,590,587,054.72	3,125,979,893.74	249,641,265.99	13,844,073.16	358,221,055.31	-9,754,568,372.63	34,958,954,976.22
分部利润	-89,914,641.77	-106,685,550.96	-176,575,487.47	-53,584,909.04	-13,594,261.68	-356,871,515.31	-77,359,486.66	228,102,475.73
分部资产	4,792,115,676.42	1,451,640,264.32	1,946,018,515.72	526,701,168.29	125,371,760.58	14,596,240,857.15	-14,968,998,268.82	23,941,639,713.61
分部负债	4,014,784,439.19	1,322,410,166.34	1,866,242,454.71	522,662,542.72	114,565,353.71	4,570,608,106.47	-10,632,953,949.50	11,246,352,188.12

项目	2012 年度							
	行业分部					养殖行业-地区分部		
	养殖行业	设备制造业	肉制品加工	乳制品行业	其他行业	两广区域	东北区域	
分部收入	41,230,140,031.45	191,069,243.30	993,484,061.67	626,063,088.28	40,125,920.89	27,368,074,502.08	1,588,235,380.97	
其中：								
外部销售收入	32,295,588,393.44	24,956,934.87	939,206,283.89	149,392,525.61	39,977,829.79	20,361,031,433.26	273,576,679.44	
分部间销售收	8,934,551,638.01	166,112,308.43	54,277,777.78	476,670,562.67	148,091.10	7,007,043,068.82	1,314,658,701.53	

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项目	2012 年度						
	行业分部					养殖行业-地区分部	
	养殖行业	设备制造业	肉制品加工	乳制品行业	其他行业	两广区域	东北区域
入							
分部费用	38,123,085,242.00	179,736,970.30	1,002,580,205.86	605,465,236.90	57,068,385.88	24,852,832,187.00	1,632,677,411.03
分部利润	3,107,054,789.45	11,332,273.00	-9,096,144.19	20,597,851.38	-16,942,464.99	2,515,242,315.08	-44,442,030.06
分部资产	18,063,014,778.41	246,416,713.73	1,073,100,288.29	370,997,740.74	1,700,475,807.92	10,785,090,936.47	439,633,304.13
分部负债	11,658,672,503.27	206,805,437.99	618,140,020.05	313,413,108.78	1,060,859,035.20	6,079,161,078.04	412,919,538.37

续上表

项目	2012 年度							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
分部收入	7,474,983,402.85	2,305,315,844.41	2,307,652,897.57	185,878,003.57	-	4,057,632.16	-9,631,768,188.00	33,453,171,789.75
其中:								

项目	2012 年度							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
外部销售 收入	6,935,981,378.79	2,274,528,357.38	2,271,694,537.37	178,776,007.20	-	4,049,822.16	-	33,453,171,789.75
分部 间销 售收 入	539,002,024.06	30,787,487.03	35,958,360.20	7,101,996.37	-	7,810.00	-9,631,768,188.00	-
分部 费用	6,968,352,984.57	2,179,008,139.64	2,272,268,363.65	217,104,664.66	841,491.45	270,867,865.58	-9,534,898,058.15	30,703,905,848.37
分部 利润	506,630,418.28	126,307,704.77	35,384,533.92	-31,226,661.09	-841,491.45	-266,810,233.42	-96,870,129.85	2,749,265,941.38
分部 资产	3,930,470,742.18	1,137,341,858.57	1,463,837,710.14	294,140,880.13	12,499,346.79	12,176,300,087.48	-11,991,245,817.47	21,639,059,599.10
分部 负债	2,866,389,588.85	813,057,173.42	1,178,525,857.65	305,278,428.70	3,340,838.24	2,489,389,819.88	-8,210,244,959.32	8,137,034,965.85

注：分部利润与财务报表营业利润总额的衔接如下：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
分部利润	1,273,972,674.92	2,665,546,262.79	228,102,475.73	2,749,265,941.38
加:公允价值变动收益	-2,234,300.00	-8,910,228.02	-19,793,597.60	3,226,059.66
投资收益	489,981,744.98	100,519,069.15	304,791,563.98	59,864,623.57
营业利润	1,761,720,119.90	2,757,155,103.92	513,100,442.11	2,812,356,624.61

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 根据公司 2014 年 10 月 28 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于广东温氏食品集团股份有限公司申请注册发行超短期融资券等融资及担保事项的议案》，公司向中国银行间市场交易商协会注册发行额度不超过人民币伍拾亿元的超短期融资券，融资期限不超过 270 天，并根据公司资金需求情况进行分期发行；向中国银行间市场交易商协会新增注册发行额度不超过人民币叁拾亿元短期融资券，融资期限不超过 1 年，并根据公司资金需求情况分期发行；向中国银行间市场交易商协会新增注册发行额度不超过人民币叁拾亿元中期票据，融资期限不超过 5 年，并根据公司资金需求情况分期发行。

(2) 子公司博罗县温氏畜牧有限公司下属的 4 个畜禽养殖场所在区域在 2013 年被惠州市人民政府划定为畜禽养殖禁养区。根据《中华人民共和国畜牧法》、《畜禽养殖污染防治管理办法》、《广东省环境保护条例》等相关规定，禁养区范围内严禁畜禽养殖活动。同时，根据《惠州市人民政府关于划定畜禽禁养区的通告》（惠府〔2013〕158 号）的规定：在禁养区、限养区内养殖场须自行搬迁或关闭，逾期未搬迁或关闭的，依法取缔。博罗县温氏畜牧有限公司已经就被列入禁养区的 4 个畜禽养殖场制定了搬迁整改方案，与地方政府协商搬迁事宜，并计划在 2017 年完成新的养殖场地整体硬件设施建设。截至本报告签署日，博罗县温氏畜牧有限公司已经选取了养殖场新址并与地方政府部门签署了养殖场项目投资意向书。

截至 2015 年 6 月 30 日，博罗县温氏畜牧有限公司总资产 18,680.34 万元，其中：存货 8,926.66 万元，固定资产净值 5,405.95 万元，生产性生物资产净值 3,316.09 万元，净资产 6,707.13 万元，2015 年 1-6 月营业收入 18,450.17 万元，净利润 1,429.77 万元。

**8、其他**

无。

**十五、母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**(1) 应收账款分类披露**

类别	2015 年 6 月 30 日					2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,686,179.20	100.00	136,724.44	5.09	2,549,454.76	56,199.42	100.00	2,809.97	5.00	53,389.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,686,179.20	100.00	136,724.44	5.09	2,549,454.76	56,199.42	100.00	2,809.97	5.00	53,389.45

续上表

类别	2013 年 12 月 31 日					2012 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,522.00	100.00	6,526.10	5.00	123,995.90	883,176.80	100.00	44,158.84	5.00	839,017.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	130,522.00	100.00	6,526.10	5.00	123,995.90	883,176.80	100.00	44,158.84	5.00	839,017.96

—组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,637,869.60	131,893.48	5.00	56,199.42	2,809.97	5.00
1 至 2 年	48,309.60	4,830.96	10.00	-	-	-
合计	2,686,179.20	136,724.44	5.09	56,199.42	2,809.97	5.00

续上表

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	130,522.00	6,526.10	5.00	883,176.80	44,158.84	5.00
合计	130,522.00	6,526.10	5.00	883,176.80	44,158.84	5.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

—2015 年 1-6 月计提坏账准备金额 133,914.47 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2014 年计提坏账准备金额-3,716.13 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2013 年计提坏账准备金额-37,632.74 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2012 年计提坏账准备金额 21,077.18 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 按欠款方归集的 2015 年 6 月 30 日重要的应收账款情况**

单位名称	2015 年 6 月 30 日金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东大华农动物保健品股份有限公司	2,685,929.20	99.99	136,711.94
合计	2,685,929.20	99.99	136,711.94

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

类别	2015 年 6 月 30 日					2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	52,092,657.56	0.45			52,092,657.56	72,744,045.81	0.66	-	-	72,744,045.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,572,414,673.93	99.55	1,605,436.16	0.01	11,570,809,237.77	10,973,678,217.42	99.34	797,322.98	0.01	10,972,880,894.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	11,624,507,331.49	100.00	1,605,436.16	0.01	11,622,901,895.33	11,046,422,263.23	100.00	797,322.98	0.01	11,045,624,940.25

续上表

类别	2013 年 12 月 31 日					2012 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	172,377,864.16	1.70	-	-	172,377,864.16	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,996,048,871.07	98.30	1,045,456.97	0.01	9,995,003,414.10	6,695,187,998.08	100.00	1,041,557.72	0.02	6,694,146,440.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	10,168,426,735.23	100.00	1,045,456.97	0.01	10,167,381,278.26	6,695,187,998.08	100.00	1,041,557.72	0.02	6,694,146,440.36

—期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
员工集资购房款	52,092,657.56	-	-	72,744,045.81	-	-	应收员工集资款, 确认可收回
合计	52,092,657.56	-	-	72,744,045.81	-	-	

续上表

单位名称	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
员工集资购房款	172,377,864.16	-	-	-	-	-	应收员工集资款, 确认可收回
合计	172,377,864.16	-	-	-	-	-	

—组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,571,192.88	78,559.64	5.00	3,231,579.35	161,578.96	5.00
1 至 2 年	2,307,267.58	230,726.76	10.00	2,632,399.45	263,239.95	10.00
2 至 3 年	2,462,158.95	738,647.69	30.00	963,679.79	289,103.94	30.00
3 至 4 年	928,123.74	464,061.87	50.00	166,800.25	83,400.13	50.00
4 至 5 年	116,800.25	93,440.20	80.00	-	-	-
合计	7,385,543.40	1,605,436.16	21.74	6,994,458.84	797,322.98	11.40

续上表

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,200,644.60	410,032.23	5.00	2,671,819.08	133,590.95	5.00
1 至 2 年	2,146,179.94	214,617.99	10.00	496,200.00	49,620.00	10.00
2 至 3 年	262,200.00	78,660.00	30.00	2,370,384.80	711,115.44	30.00
3 至 4 年	213,153.26	106,576.63	50.00	294,462.65	147,231.33	50.00
4 至 5 年	294,462.65	235,570.12	80.00	-	-	-
合计	11,116,640.45	1,045,456.97	9.40	5,832,866.53	1,041,557.72	17.86

—组合中，不计提坏账准备的应收关联方款项、对有确凿证据证明可收回的其他应收款

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	计提理由
其他应收子公司往来款	11,565,029,130.53	10,966,683,758.58	9,984,932,230.62	6,689,355,131.55	应收子公司款项，确定可以收回

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

—2015 年 1-6 月计提坏账准备金额 808,113.18 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2014 年度计提坏账准备金额-248,133.99 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2013 年度计提坏账准备金额 3,899.25 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

—2012 年度计提坏账准备金额-3,119,506.53 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
内部应收款	11,565,029,130.53	10,966,683,758.58	6,358,688,230.62	3,664,344,686.55
备用金	167,326.96	68,000.00	520,000.00	684,012.80
养户倍增计划借款	6,141,624.48	5,907,736.39	4,737,163.78	3,403,614.12
员工集资购房款	52,092,657.56	72,744,045.81	172,377,864.16	-
子公司借款	-	-	3,626,244,000.00	3,025,010,445.00
其他	1,076,591.96	1,018,722.45	5,859,476.67	1,745,239.61
合计	11,624,507,331.49	11,046,422,263.23	10,168,426,735.23	6,695,187,998.08

**(4) 按欠款方归集的各期前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项性质	2015 年 6 月 30 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东温氏投资有限公司	内部应收款	577,034,024.27	1 年以内	4.96	-
监利温氏畜牧有限公司	内部应收款	449,383,248.58	1 年以内	3.87	-
潼南温氏畜牧有限公司	内部应收款	316,008,240.87	1 年以内	2.72	-
徐州温氏畜牧有限公司	内部应收款	306,299,859.08	1 年以内	2.63	-
阳东温氏畜牧有限公司	内部应收款	302,123,379.78	1 年以内	2.60	-
合计		1,950,848,752.58		16.78	-

单位名称	款项性质	2014 年 12 月 31 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东温氏投资有限公司	内部应收款	1,046,950,174.27	1 年以内	9.48	-
监利温氏畜牧有限公司	内部应收款	420,812,488.70	1 年以内	3.81	-
阳西温氏禽畜有限公司	内部应收款	338,784,746.41	1 年以内	3.07	-
潼南温氏畜牧有限公司	内部应收款	313,513,762.38	1 年以内	2.84	-
徐州温氏畜牧有限公司	内部应收款	277,968,307.68	1 年以内	2.52	-
合计		2,398,029,479.44		21.72	-

单位名称	款项性质	2013 年 12 月 31 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东温氏投资有限公司	内部应收款	779,190,174.27	1 年以内	7.66	-
监利温氏畜牧有限公司	内部应收款与借款	340,643,795.53	1 年以内	3.35	-
滁州温氏畜牧有限公司	内部应收款与借款	295,232,077.22	1 年以内和 1-2 年	2.90	-
阳西温氏禽畜有限公司	内部应收款与借款	286,710,665.23	1 年以内和 1-2 年	2.82	-
潼南温氏畜牧有限公司	内部应收款与借款	254,264,525.41	1 年以内和 1-2 年	2.50	-
合计		1,956,041,237.66		19.23	-

单位名称	款项性质	2012 年 12 月 31 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东温氏佳润食品有限公司	项目借款	183,000,000.00	1 年以内	2.73	-
监利温氏畜牧有限公司	项目借款	111,644,000.00	1 年以内	1.67	-
合肥温氏畜牧有限公司	项目借款	120,600,000.00	1 年以内	1.80	-
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	项目借款	120,000,000.00	1 年以内	1.79	-
淮安温氏畜牧有限公司	项目借款	105,000,000.00	1 年以内	1.57	-
合计		640,244,000.00		9.56	-

**3、长期股权投资**

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,522,266,135.95	-	3,522,266,135.95	3,568,993,408.67	-	3,568,993,408.67
对联营、合营企业投资	33,782,160.93	-	33,782,160.93	34,806,097.31	-	34,806,097.31
合计	3,556,048,296.88	-	3,556,048,296.88	3,603,799,505.98	-	3,603,799,505.98

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,531,503,705.03	-	3,531,503,705.03	3,176,590,342.05	-	3,176,590,342.05
对联营、合营企业投资	27,182,160.41	-	27,182,160.41	25,330,145.44	-	25,330,145.44
合计	3,558,685,865.44	-	3,558,685,865.44	3,201,920,487.49	-	3,201,920,487.49

**(1) 对子公司投资**

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
亳州温氏家禽有限公司	10,000,000.00		-	10,000,000.00	-	-
亳州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
肥东温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
新兴县车岗温氏家禽有限公司	13,350,574.49	-	-	13,350,574.49	-	-
海南温氏禽畜有限公司	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
琼海温氏禽畜有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-	-
佛山市三水温氏家禽有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	-
阳西温氏禽畜有限公司	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-	-
长春温氏粮食有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
丰顺温氏家禽有限公司	16,170,000.00	-	-	16,170,000.00	-	-
揭东温氏畜牧有限公司	30,600,000.00	-	-	30,600,000.00	-	-
丰顺埔农温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
莆田广东温氏家禽有限公司	8,992,117.65	-	-	8,992,117.65	-	-
平远温氏畜牧有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
漳州温氏农牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
广东华农温氏畜牧股份有限公司	781,700,188.78	-	-	781,700,188.78	-	-
北票温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
北票温氏育种有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
滁州华农畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
建平温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
清远温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸阳温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
富川广东温氏畜牧有限公司	72,000,000.00	-	-	72,000,000.00	-	-
桂林广东温氏家禽有限公司	21,069,620.00	-	-	21,069,620.00	-	-
桂林温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
钟山温氏畜禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
陆川县广东温氏畜禽有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
南宁市广东温氏畜禽有限公司	11,250,000.00	-	-	11,250,000.00	-	-
广西温氏畜牧有限公司	14,700,000.00	-	-	14,700,000.00	-	-
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	17,898,800.00	-	-	17,898,800.00	-	-
沧州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
天津温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
盐山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
汉川广东温氏家禽有限公司	13,750,000.00	-	-	13,750,000.00	-	-
汉川温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
监利温氏畜禽有限公司	14,260,000.00	-	-	14,260,000.00	-	-
监利温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
松滋温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
武汉温氏畜禽有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
孝昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
咸宁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广东温氏佳润食品有限公司	180,000,000.00	-	-	180,000,000.00	-	-
鹏福发展有限公司	319,449,963.36	-	-	319,449,963.36	-	-
大余温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
吉安县温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
龙南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
新兴县佳裕贸易有限公司	11,000,000.00	-	-	11,000,000.00	-	-
公主岭温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
新兴县温氏食品联营有限公司	14,135,955.00	-	-	14,135,955.00	-	-
博罗县温氏畜牧有限公司	10,200,000.00	-	-	10,200,000.00	-	-
河源市温氏禽畜有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
吉安温氏禽畜有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
进贤温氏禽畜有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
信丰温氏畜牧有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
安仁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
湘阴温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
耒阳温氏禽畜有限公司	8,420,000.00	-	-	8,420,000.00	-	-
宁乡广东温氏禽畜有限公司	34,352,000.00	-	-	34,352,000.00	-	-
新兴县荣安温氏家禽有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
永州温氏养猪有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
新兴县稔村温氏家禽有限公司	10,976,369.77	-	-	10,976,369.77	-	-
滁州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
佛山市高明区温氏家禽有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
合肥温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
开平市温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
开平市温氏禽业有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
南陵温氏养猪有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
芜湖温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
阳东温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	100,400,000.00	-	-	100,400,000.00	-	-
高要温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
钟山温氏乳业有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
芜湖南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
广东南牧机械设备有限公司	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-	-
太仓广东温氏家禽有限公司	91,177,700.00	-	-	91,177,700.00	-	-
滨海温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
淮安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
湖州广东温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
江山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
连云港温氏畜牧有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
湖州南浔温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
衢州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
宿迁温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
泰安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
徐州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
盐城温氏畜牧有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
镇江温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广东温氏投资有限公司	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00	-	-
广东筠源投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	-	72,727,272.72	127,272,727.28	-	-
大连温氏粮食有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
广西兴业佳通物流有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
广东温氏饲料有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
新兴县佳通水运有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
新兴县温氏国研猪业科技有限公司(原新兴县益农科技有限公司)	1,000,000.00			1,000,000.00	-	-
新兴县新大地禽畜有限公司	4,546,928.00	-	-	4,546,928.00	-	-
重庆广东温氏家禽有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
中江仓山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
重庆长寿温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
德阳广东温氏家禽有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
眉山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
平昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
清镇温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
石林温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
潼南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
仪陇温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
中江温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
凯里温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
贵州省麻江温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
祥云温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
郁南广东温氏家禽有限公司	17,677,800.00	-	-	17,677,800.00	-	-
怀集广东温氏畜禽有限公司	47,850,000.00	-	-	47,850,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
贺州广东温氏畜禽有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
江华温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
江永温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
宁城温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
罗定广东温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广东温氏南方家禽育种有限公司	61,819,357.21	-	-	61,819,357.21	-	-
开平温氏农牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
眉山温氏家禽育种有限公司	3,550,000.00	-	-	3,550,000.00	-	-
南京温氏家禽育种有限公司	11,150,000.00	-	-	11,150,000.00	-	-
南京温氏畜禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸宁温氏家禽育种有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
云浮市云城温氏畜牧有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
常山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
嵊州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
伊通温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
齐齐哈尔温氏粮食有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
龙江温氏穗丰粮食有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
长子温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
芮城温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
凌源温氏农牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
永寿温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
南皮温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
洪湖温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
新兴县温氏荣康家禽有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
永丰温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
铅山县温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
贺州温氏乳业有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
四会温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
南充南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
南通温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
阳山温氏家禽育种有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	35,281,600.00	-	-	35,281,600.00	-	-
洪湖温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸阳温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
响水温氏畜牧有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
广东温氏乳业有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
玉屏温氏畜牧有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2015 年 6 月 30 日
新兴县温氏新旺羊业有限公司	2,100,000.00	1,000,000.00	-	3,100,000.00		
新兴县石头冲裕林林业专业合作社	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00		
云浮市物联网研究院有限公司	10,764,434.41	-	-	10,764,434.41		
将乐温氏家禽有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
献县温氏畜牧有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
监利温氏乳业有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
连州温氏乳业有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
朝阳南牧机械设备有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	-	-
靖州温氏畜牧有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	-	-
宁远温氏畜牧有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	-	-
新田温氏畜牧有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	-	0.00
望江温氏畜牧有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	-	-
合计	3,568,993,408.67	26,000,000.00	72,727,272.72	3,522,266,135.95	-	-

续上表

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
亳州温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
亳州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
肥东温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
新兴县车岗温氏家禽有限公司	13,350,574.49	-	-	13,350,574.49	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
海南温氏禽畜有限公司	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
琼海温氏禽畜有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-	-
佛山市三水温氏家禽有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	-
阳西温氏禽畜有限公司	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-	-
长春温氏粮食有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
丰顺温氏家禽有限公司	16,170,000.00	-	-	16,170,000.00	-	-
揭东温氏畜牧有限公司	30,600,000.00	-	-	30,600,000.00	-	-
丰顺埔农温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
莆田广东温氏家禽有限公司	8,992,117.65	-	-	8,992,117.65	-	-
平远温氏畜牧有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
漳州温氏农牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
广东华农温氏畜牧股份有限公司	781,700,188.78	-	-	781,700,188.78	-	-
北票温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
北票温氏育种有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
滁州华农畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
建平温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
清远温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸阳温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
富川广东温氏畜牧有限公司	72,000,000.00	-	-	72,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
桂林广东温氏家禽有限公司	21,069,620.00	-	-	21,069,620.00	-	-
桂林温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
钟山温氏畜禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
陆川县广东温氏畜禽有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
南宁市广东温氏畜禽有限公司	11,250,000.00	-	-	11,250,000.00	-	-
广西温氏畜牧有限公司	14,700,000.00	-	-	14,700,000.00	-	-
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	17,898,800.00	-	-	17,898,800.00	-	-
沧州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
天津温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
盐山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
汉川广东温氏家禽有限公司	13,750,000.00	-	-	13,750,000.00	-	-
汉川温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
监利温氏畜禽有限公司	14,260,000.00	-	-	14,260,000.00	-	-
监利温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
松滋温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
武汉温氏畜禽有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
孝昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
咸宁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
广东温氏佳润食品有限公司	180,000,000.00	-	-	180,000,000.00	-	-
鹏福发展有限公司	319,449,963.36	-	-	319,449,963.36	-	-
大余温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
吉安县温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
龙南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
新兴县佳裕贸易有限公司	11,000,000.00	-	-	11,000,000.00	-	-
公主岭温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
新兴县温氏食品联营有限公司	14,135,955.00	-	-	14,135,955.00	-	-
博罗县温氏畜牧有限公司	10,200,000.00	-	-	10,200,000.00	-	-
河源市温氏禽畜有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
吉安温氏禽畜有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
进贤温氏禽畜有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
信丰温氏畜牧有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
安仁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
湘阴温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
耒阳温氏禽畜有限公司	8,420,000.00	-	-	8,420,000.00	-	-
宁乡广东温氏禽畜有限公司	34,352,000.00	-	-	34,352,000.00	-	-
新兴县荣安温氏家禽有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
永州温氏养猪有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
新兴县稔村温氏家禽有限公司	10,976,369.77	-	-	10,976,369.77	-	-
滁州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
佛山市高明区温氏家禽有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
合肥温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
开平市温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
开平市温氏禽业有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
南陵温氏养猪有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
芜湖温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
阳东温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	100,400,000.00	-	-	100,400,000.00	-	-
高要温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
钟山温氏乳业有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
芜湖南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
广东南牧机械设备有限公司	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-	-
太仓广东温氏家禽有限公司	91,177,700.00	-	-	91,177,700.00	-	-
滨海温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
淮安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
湖州广东温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
江山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
连云港温氏畜牧有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
湖州南浔温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
衢州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
宿迁温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
泰安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
徐州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
盐城温氏畜牧有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
镇江温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广东温氏投资有限公司	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00	-	-
广东筠源投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
大连温氏粮食有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
广西兴业佳通物流有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
广东温氏饲料有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
新兴县佳通水运有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
新兴县温氏国研猪业科技有限公司（原新兴县益农科技有限公司）	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
新兴县新大地禽畜有限公司	4,546,928.00	-	-	4,546,928.00	-	-
重庆广东温氏家禽有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
中江仓山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
重庆长寿温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
德阳广东温氏家禽有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
眉山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
平昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
清镇温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
石林温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
潼南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
仪陇温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
中江温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
凯里温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
贵州省麻江温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
祥云温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
郁南广东温氏家禽有限公司	17,677,800.00	-	-	17,677,800.00	-	-
怀集广东温氏畜禽有限公司	47,850,000.00	-	-	47,850,000.00	-	-
贺州广东温氏畜禽有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
江华温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
江永温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
宁城温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
罗定广东温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广东温氏南方家禽育种有限公司	45,150,000.00	16,669,357.21		61,819,357.21	-	-
开平温氏农牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
眉山温氏家禽育种有限公司	3,550,000.00	-	-	3,550,000.00	-	-
南京温氏家禽育种有限公司	11,150,000.00	-	-	11,150,000.00	-	-
南京温氏畜禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸宁温氏家禽育种有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
云浮市云城温氏畜牧有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
常山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
嵊州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
伊通温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
云浮筠顺贸易有限公司	10,455,687.98		10,455,687.98	-	-	-
齐齐哈尔温氏粮食有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
龙江温氏穗丰粮食有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
长子温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
芮城温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
凌源温氏农牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
永寿温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
南皮温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2014 年 12 月 31 日
洪湖温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
新兴县温氏荣康家禽有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
永丰温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
铅山县温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
贺州温氏乳业有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
四会温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
南充南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
南通温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
阳山温氏家禽育种有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	29,870,000.00	5,411,600.00	-	35,281,600.00	-	-
洪湖温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸阳温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
响水温氏畜牧有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
广东温氏乳业有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
玉屏温氏畜牧有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
新兴县温氏新旺羊业有限公司	-	2,100,000.00	-	2,100,000.00	-	-
新兴县石头冲裕林林业专业合作社	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	-
云浮市物联网研究院有限公司	-	10,764,434.41	-	10,764,434.41	-	-
合计	3,531,503,705.03	47,945,391.62	10,455,687.98	3,568,993,408.67	-	-

续上表

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
亳州温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
亳州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
肥东温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
新兴县车岗温氏家禽有限公司	13,350,574.49	-	-	13,350,574.49	-	-
海南温氏禽畜有限公司	4,500,000.00	13,500,000.00	-	18,000,000.00	-	-
琼海温氏禽畜有限公司	9,000,000.00	36,000,000.00	-	45,000,000.00	-	-
佛山市三水温氏家禽有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-
阳西温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-
阳西温氏禽畜有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00	-	25,000,000.00	-	-
长春温氏粮食有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
齐齐哈尔温氏粮食有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
龙江温氏穗丰粮食有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
长子温氏畜牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
丰顺温氏家禽有限公司	16,170,000.00	-	-	16,170,000.00	-	-
揭东温氏畜牧有限公司	5,100,000.00	25,500,000.00	-	30,600,000.00	-	-
丰顺埔农温氏家禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
莆田广东温氏家禽有限公司	8,992,117.65	-	-	8,992,117.65	-	-
平远温氏畜牧有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
芮城温氏畜牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
漳州温氏农牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
广东华农温氏畜牧股份有限公司	781,700,188.78	-	-	781,700,188.78	-	-
北票温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
北票温氏育种有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
朝阳温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-
滁州华农畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
建平温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
凌源温氏农牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
清远温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
富川广东温氏畜牧有限公司	72,000,000.00	-	-	72,000,000.00	-	-
桂林广东温氏家禽有限公司	21,069,620.00	-	-	21,069,620.00	-	-
桂林温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
钟山温氏畜禽有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
陆川县广东温氏畜禽有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
南宁市广东温氏畜禽有限公司	11,250,000.00	-	-	11,250,000.00	-	-
广西温氏畜牧有限公司	14,700,000.00	-	-	14,700,000.00	-	-
咸阳温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	17,898,800.00	-	-	17,898,800.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
永寿温氏畜牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
沧州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
南皮温氏畜牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
天津温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
盐山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
汉川广东温氏家禽有限公司	13,750,000.00	-	-	13,750,000.00	-	-
汉川温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
洪湖温氏畜牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
监利温氏畜禽有限公司	3,000,000.00	11,260,000.00	-	14,260,000.00	-	-
监利温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
松滋温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
武汉温氏畜禽有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
孝昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
咸宁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广东温氏佳润食品有限公司	180,000,000.00	-	-	180,000,000.00	-	-
鹏福发展有限公司	319,449,963.36	-	-	319,449,963.36	-	-
新兴县温氏荣康家禽有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
大余温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
吉安县温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
龙南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
永丰温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
铅山县温氏畜牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
新兴县佳裕贸易有限公司	11,000,000.00	-	-	11,000,000.00	-	-
公主岭温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
伊通温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
新兴县温氏食品联营有限公司	14,135,955.00	-	-	14,135,955.00	-	-
博罗县温氏畜牧有限公司	10,200,000.00	-	-	10,200,000.00	-	-
河源市温氏禽畜有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
吉安温氏禽畜有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
进贤温氏禽畜有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
信丰温氏畜牧有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
安仁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
湘阴温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
耒阳温氏禽畜有限公司	8,420,000.00	-	-	8,420,000.00	-	-
宁乡广东温氏禽畜有限公司	8,588,000.00	25,764,000.00	-	34,352,000.00	-	-
新兴县荣安温氏家禽有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
永州温氏养猪有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
新兴县稔村温氏家禽有限公司	10,976,369.77	-	-	10,976,369.77	-	-
滁州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
佛山市高明区温氏家禽有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
合肥温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
开平市温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
开平市温氏禽业有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
南陵温氏养猪有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
芜湖温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
阳东温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
新兴县润田肥业有限公司	4,786,325.00	15,000,000.00	19,786,325.00	-	-	-
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	5,400,000.00	95,000,000.00	-	100,400,000.00	-	-
贺州温氏乳业有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
四会温氏家禽有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
高要温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
钟山温氏乳业有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
南充南牧机械设备有限公司	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
芜湖南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
广东南牧机械设备有限公司	18,000,000.00	72,000,000.00	-	90,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
新兴县百合实业投资有限公司	200,000,000.00	-	200,000,000.00	-	-	-
云浮筠顺贸易有限公司	10,000,000.00	455,687.98	-	10,455,687.98	-	-
太仓广东温氏家禽有限公司	91,177,700.00	-	-	91,177,700.00	-	-
滨海温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
淮安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
湖州广东温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
江山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
连云港温氏畜牧有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
南通温氏家禽有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
湖州南浔温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	1,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
衢州温氏畜牧有限公司	5,100,000.00	4,900,000.00	-	10,000,000.00	-	-
宿迁温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
泰安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
徐州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
盐城温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	90,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
镇江温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	1,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
广东温氏投资有限公司	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00	-	-
广东筠源投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
新兴县筠裕源投资合伙企业（有限合伙）	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
大连温氏粮食有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
广西兴业佳通物流有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
广东温氏饲料有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
新兴县佳通水运有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
新兴县温氏国研猪业科技有限公司（原新兴县益农科技有限公司）	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
新兴县新大地禽畜有限公司	4,546,928.00	-	-	4,546,928.00	-	-
重庆广东温氏家禽有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
中江仓山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
重庆长寿温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
德阳广东温氏家禽有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
眉山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
平昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
清镇温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
石林温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
潼南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
仪陇温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
中江温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	1,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
凯里温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
贵州省麻江温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
祥云温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
郁南广东温氏家禽有限公司	17,677,800.00	-	-	17,677,800.00	-	-
怀集广东温氏畜禽有限公司	7,850,000.00	40,000,000.00	-	47,850,000.00	-	-
贺州广东温氏畜禽有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
江华温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
江永温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
宁城温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
罗定广东温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广东温氏南方家禽育种有限公司	45,150,000.00	-	-	45,150,000.00	-	-
开平温氏农牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
眉山温氏家禽育种有限公司	3,550,000.00	-	-	3,550,000.00	-	-
南京温氏家禽育种有限公司	3,650,000.00	7,500,000.00	-	11,150,000.00	-	-
南京温氏畜禽有限公司	9,000,000.00	1,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
咸宁温氏家禽育种有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
云浮市云城温氏畜牧有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
阳山温氏家禽育种有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
常山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
嵯州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2013 年 12 月 31 日
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	-	29,870,000.00	-	29,870,000.00	-	-
洪湖温氏种猪科技有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
咸阳温氏种猪科技有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
新兴县石头冲裕林林业专业合作社	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	-
合计	3,176,590,342.05	594,749,687.98	239,836,325.00	3,531,503,705.03	-	-

续上表

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2012 年 12 月 31 日
亳州温氏家禽有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
亳州温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
肥东温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
新兴县车岗温氏家禽有限公司	10,000,000.00	18,350,574.49	15,000,000.00	13,350,574.49	-	-
海南温氏禽畜有限公司	26,453,000.00	7,558,000.00	29,511,000.00	4,500,000.00	-	-
琼海温氏禽畜有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
佛山市三水温氏家禽有限公司	2,000,000.00	8,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
阳西温氏家禽有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
阳西温氏禽畜有限公司	76,000,000.00	-	61,000,000.00	15,000,000.00	-	-
长春温氏粮食有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
云浮市海航港口有限公司	2,000,000.00	18,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2012 年 12 月 31 日
云浮海润食品有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-
丰顺温氏家禽有限公司	12,750,000.00	8,170,000.00	4,750,000.00	16,170,000.00	-	-
揭东温氏畜牧有限公司	30,600,000.00	-	25,500,000.00	5,100,000.00	-	-
丰顺埔农温氏家禽有限公司	10,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00	-	-
莆田广东温氏家禽有限公司	10,919,000.00	-	1,926,882.35	8,992,117.65	-	-
平远温氏畜牧有限公司	28,500,000.00	-	19,000,000.00	9,500,000.00	-	-
漳州温氏农牧有限公司	72,000,000.00	-	63,000,000.00	9,000,000.00	-	-
广东华农温氏畜牧股份有限公司	781,700,188.78	-	-	781,700,188.78	-	-
北票温氏农牧有限公司	28,000,000.00	-	18,000,000.00	10,000,000.00	-	-
北票温氏育种有限公司	10,000,000.00	19,100,000.00	19,100,000.00	10,000,000.00	-	-
朝阳温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
滁州华农畜牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
建平温氏农牧有限公司	25,000,000.00	-	15,000,000.00	10,000,000.00	-	-
清远温氏种猪科技有限公司		10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
富川广东温氏畜牧有限公司	72,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00	72,000,000.00	-	-
桂林广东温氏家禽有限公司	21,780,985.00	-	711,365.00	21,069,620.00	-	-
桂林温氏畜牧有限公司	17,100,000.00	9,000,000.00	17,100,000.00	9,000,000.00	-	-
钟山温氏畜禽有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00	-	-
陆川县广东温氏畜禽有限公司	24,000,000.00	-	16,000,000.00	8,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2012 年 12 月 31 日
南宁市广东温氏畜禽有限公司	11,250,000.00	-	-	11,250,000.00	-	-
广西温氏畜牧有限公司	49,000,000.00	-	34,300,000.00	14,700,000.00	-	-
咸阳温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	18,568,480.00	-	669,680.00	17,898,800.00	-	-
沧州温氏畜牧有限公司	27,000,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	-	-
天津温氏畜牧有限公司	27,000,000.00	11,000,000.00	28,000,000.00	10,000,000.00	-	-
盐山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
汉川广东温氏家禽有限公司	13,750,000.00	-	-	13,750,000.00	-	-
汉川温氏畜牧有限公司	53,000,000.00	21,000,000.00	64,000,000.00	10,000,000.00	-	-
监利温氏畜禽有限公司	13,800,000.00	-	10,800,000.00	3,000,000.00	-	-
监利温氏畜牧有限公司	103,644,000.00	18,000,000.00	111,644,000.00	10,000,000.00	-	-
松滋温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00	10,000,000.00	-	-
武汉温氏畜禽有限公司	10,500,000.00	4,200,000.00	11,200,000.00	3,500,000.00	-	-
孝昌温氏畜牧有限公司	-	11,500,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00	-	-
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	16,100,000.00	-	12,600,000.00	3,500,000.00	-	-
咸宁温氏畜牧有限公司	15,500,000.00	7,000,000.00	12,500,000.00	10,000,000.00	-	-
广东温氏佳润食品有限公司	191,000,000.00	172,000,000.00	183,000,000.00	180,000,000.00	-	-
鹏福发展有限公司	319,449,963.36	-	-	319,449,963.36	-	-
大余温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2012 年 12 月 31 日
吉安县温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
龙南温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
新兴县佳裕贸易有限公司	20,000,000.00	-	9,000,000.00	11,000,000.00	-	-
公主岭温氏农牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
伊通温氏农牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
新兴县温氏食品联营有限公司	14,135,955.00	-	-	14,135,955.00	-	-
博罗县温氏畜牧有限公司	30,600,000.00	-	20,400,000.00	10,200,000.00	-	-
河源市温氏禽畜有限公司	12,000,000.00	-	8,000,000.00	4,000,000.00	-	-
吉安温氏禽畜有限公司	16,800,000.00	-	13,300,000.00	3,500,000.00	-	-
进贤温氏禽畜有限公司	26,600,000.00	-	17,100,000.00	9,500,000.00	-	-
信丰温氏畜牧有限公司	81,400,000.00	-	71,900,000.00	9,500,000.00	-	-
安仁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
湘阴温氏畜牧有限公司	48,000,000.00	33,000,000.00	71,000,000.00	10,000,000.00	-	-
耒阳温氏禽畜有限公司	28,420,000.00	-	20,000,000.00	8,420,000.00	-	-
宁乡广东温氏禽畜有限公司	14,600,000.00	19,752,400.00	25,764,400.00	8,588,000.00	-	-
新兴县荣安温氏家禽有限公司	10,000,000.00	80,000,000.00	75,000,000.00	15,000,000.00	-	-
永州温氏养猪有限公司	-	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
新兴县稔村温氏家禽有限公司	10,000,000.00	22,976,369.77	22,000,000.00	10,976,369.77	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2012 年 12 月 31 日
滁州温氏畜牧有限公司	106,200,000.00	1,000,000.00	97,200,000.00	10,000,000.00	-	-
佛山市高明区温氏家禽有限公司	20,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-
合肥温氏畜牧有限公司	130,000,000.00	-	120,000,000.00	10,000,000.00	-	-
开平市温氏畜牧有限公司	75,600,000.00	-	68,600,000.00	7,000,000.00	-	-
开平市温氏禽业有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
南陵温氏养猪有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
芜湖温氏畜牧有限公司	43,200,000.00	4,800,000.00	38,000,000.00	10,000,000.00	-	-
阳东温氏畜牧有限公司	70,000,000.00	-	63,000,000.00	7,000,000.00	-	-
新兴县润田肥业有限公司	24,246,325.00	-	19,460,000.00	4,786,325.00	-	-
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	72,000,000.00	54,000,000.00	120,600,000.00	5,400,000.00	-	-
高要温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
钟山温氏乳业有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
芜湖南牧机械设备有限公司	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
广东南牧机械设备有限公司	82,800,000.00	-	64,800,000.00	18,000,000.00	-	-
新兴县百合实业投资有限公司	65,000,000.00	135,000,000.00	-	200,000,000.00	-	-
云浮筠顺贸易有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
太仓广东温氏家禽有限公司	91,177,700.00	-	-	91,177,700.00	-	-
滨海温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
淮安温氏畜牧有限公司	51,000,000.00	64,000,000.00	105,000,000.00	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2012 年 12 月 31 日
湖州广东温氏畜牧有限公司	22,500,000.00	-	13,500,000.00	9,000,000.00	-	-
江山温氏畜牧有限公司	32,000,000.00	1,000,000.00	23,000,000.00	10,000,000.00	-	-
连云港温氏畜牧有限公司	48,000,000.00	38,000,000.00	80,000,000.00	6,000,000.00	-	-
湖州南浔温氏畜牧有限公司	31,500,000.00	-	22,500,000.00	9,000,000.00	-	-
衢州温氏畜牧有限公司	17,850,000.00	-	12,750,000.00	5,100,000.00	-	-
宿迁温氏畜牧有限公司	27,000,000.00	36,000,000.00	54,000,000.00	9,000,000.00	-	-
泰安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
徐州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00	10,000,000.00	-	-
盐城温氏畜牧有限公司	50,400,000.00	33,600,000.00	74,000,000.00	10,000,000.00	-	-
镇江温氏畜牧有限公司	16,200,000.00	-	7,200,000.00	9,000,000.00	-	-
广东温氏投资有限公司	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00	-	-
广东筠源投资合伙企业（有限合伙）	-	200,000,000.00	-	200,000,000.00	-	-
新兴县筠裕源投资合伙企业（有限合伙）	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-
大连温氏粮食有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
广西兴业佳通物流有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
广东温氏饲料有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
新兴县佳通水运有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
新兴县温氏国研猪业科技有限公司（原新兴县益农科技有限公司）	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
新兴县新大地禽畜有限公司	4,546,928.00	-	-	4,546,928.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2012 年 12 月 31 日
重庆广东温氏家禽有限公司	12,000,000.00	-	4,000,000.00	8,000,000.00	-	-
中江仓山温氏畜牧有限公司	95,000,000.00	15,000,000.00	100,000,000.00	10,000,000.00	-	-
重庆长寿温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
德阳广东温氏家禽有限公司	13,500,000.00	1,500,000.00	-	15,000,000.00	-	-
眉山温氏畜牧有限公司	22,500,000.00	1,000,000.00	13,500,000.00	10,000,000.00	-	-
平昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-
清镇温氏畜牧有限公司	32,000,000.00	-	22,000,000.00	10,000,000.00	-	-
石林温氏畜牧有限公司	42,000,000.00	-	32,000,000.00	10,000,000.00	-	-
潼南温氏畜牧有限公司	14,000,000.00	41,000,000.00	45,000,000.00	10,000,000.00	-	-
仪陇温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
中江温氏畜牧有限公司	22,500,000.00	-	13,500,000.00	9,000,000.00	-	-
凯里温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
贵州省麻江温氏畜牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
祥云温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
郁南广东温氏家禽有限公司	17,677,800.00	-	-	17,677,800.00	-	-
怀集广东温氏畜禽有限公司	38,350,000.00	-	30,500,000.00	7,850,000.00	-	-
贺州广东温氏畜禽有限公司	31,500,000.00	-	22,500,000.00	9,000,000.00	-	-
江华温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
江永温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2012 年 12 月 31 日
宁城温氏农牧有限公司	10,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	10,000,000.00	-	-
罗定广东温氏畜牧有限公司	70,000,000.00	-	60,000,000.00	10,000,000.00	-	-
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00	10,000,000.00	-	-
广东温氏南方家禽育种有限公司	45,150,000.00	-	-	45,150,000.00	-	-
开平温氏农牧有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
眉山温氏家禽育种有限公司	14,200,000.00	-	10,650,000.00	3,550,000.00	-	-
南京温氏家禽育种有限公司	11,150,000.00	10,000,000.00	17,500,000.00	3,650,000.00	-	-
南京温氏畜禽有限公司	19,800,000.00	-	10,800,000.00	9,000,000.00	-	-
咸宁温氏家禽育种有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
云浮市云城温氏畜牧有限公司	10,200,000.00	20,000,000.00	25,100,000.00	5,100,000.00	-	-
常山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	10,000,000.00	-	-
嵊州温氏畜牧有限公司	13,000,000.00	-	3,000,000.00	10,000,000.00	-	-
新兴县石头冲裕林林业专业合作社	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	-
合计	4,397,020,325.14	1,543,507,344.26	2,763,937,327.35	3,176,590,342.05	-	-

**(2) 对联营、合营企业投资**

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增减变动								2015 年 6 月 30 日	减值准备 2015 年 6 月 30 日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
广东新牧网络科技有限公司	1,705,331.62			-12,632.40						1,692,699.22	
新兴县合源小额贷款有限公司	33,100,765.69			1,541,696.02			2,553,000.00			32,089,461.71	
小计	34,806,097.31			1,529,063.62			2,553,000.00			33,782,160.93	
合计	34,806,097.31			1,529,063.62			2,553,000.00			33,782,160.93	

续上表

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增减变动								2014 年 12 月 31 日	减值准备 2014 年 12 月 31 日
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
广东新牧网络科技 有限公司	1,776,713.07	-	-	-71,381.45	-	-	-	-	-	1,705,331.62	-
新兴县合源小额贷 款有限公司	22,358,378.90	10,120,000.00	-	2,853,386.79	-	-	2,231,000.00	-	-	33,100,765.69	-
云浮市物联网研究 院有限公司	3,047,068.44	-	-	-3,047,068.44	-	-	-	-	-	-	-
小 计	27,182,160.41	10,120,000.00	-	-265,063.10	-	-	2,231,000.00	-	-	34,806,097.31	-
合 计	27,182,160.41	10,120,000.00	-	-265,063.10	-	-	2,231,000.00	-	-	34,806,097.31	-

续上表

被投资单位	2013 年 1 月 1 日	本期增减变动								2013 年 12 月 31 日	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业												
广东新牧网络科技有限公司	-	1,920,000.00	-	-143,286.93	-	-	-	-	-	-	1,776,713.07	-
新兴县合源小额贷款有限公司	21,996,223.53	-	-	2,478,155.37	-	-	2,116,000.00	-	-	-	22,358,378.90	-
云浮市物联网研究院有限公司	3,024,000.44	-	-	23,068.00	-	-	-	-	-	-	3,047,068.44	-
新兴县良洞塑料包装有限公司	309,921.47	-	309,921.47	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	25,330,145.44	1,920,000.00	309,921.47	2,357,936.44	-	-	2,116,000.00	-	-	-	27,182,160.41	-
合计	25,330,145.44	1,920,000.00	309,921.47	2,357,936.44	-	-	2,116,000.00	-	-	-	27,182,160.41	-

续上表

被投资单位	2012 年 1 月 1 日	本期增减变动								2012 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业										-	-
广东新牧网络科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新兴县合源小额贷款有限公司	20,406,693.47	-	-	1,729,530.06	-	-	140,000.00	-	-	21,996,223.53	-
云浮市物联网研究院有限公司	2,799,490.13	-	-	224,510.31	-	-	-	-	-	3,024,000.44	-
新兴县良洞塑料包装有限公司	263,388.74	-	-	46,532.73	-	-	-	-	-	309,921.47	-
小计	23,469,572.34	-	-	2,000,573.10	-	-	140,000.00	-	-	25,330,145.44	-
合计	23,469,572.34	-	-	2,000,573.10	-	-	140,000.00	-	-	25,330,145.44	-

**4、营业收入与营业成本**

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	798,029,980.34	685,015,976.05	943,626,660.80	776,086,216.65	860,437,083.27	871,083,605.22	893,334,878.74	803,941,329.36
其他业务	2,492,009.98	924,177.56	541,573,879.64	532,258,427.39	495,559,346.49	492,215,307.19	512,431,816.57	505,206,357.33
合计	800,521,990.32	685,940,153.61	1,485,200,540.44	1,308,344,644.04	1,355,996,429.76	1,363,298,912.41	1,405,766,695.31	1,309,147,686.69

**5、投资收益**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	2,522,092,703.95	2,147,715,955.49	1,942,039,073.11	5,164,304,232.59
权益法核算的长期股权投资收益	1,529,063.62	2,093,371.31	2,497,936.44	2,646,683.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-	173,738.90	19,787,557.25	6,573,117.65
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	39,353,475.77	34,563,965.90	32,756,622.10	3,466,563.30
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	64,984.07	450,728.02	-463,016.97	-2,493,661.70
合计	2,563,040,227.41	2,184,997,759.62	1,996,618,171.93	5,174,496,934.87

**十六、补充资料**

**1、当期非经常性损益明细表**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,526,166.65	-3,093,377.00	31,707,287.54	6,693,181.37

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	75,398,582.41	173,902,417.94	177,886,438.57	74,119,864.80
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
9、债务重组损益	-	-	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益（业务合并影响）	-	-	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-

广东温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月

人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	297,622,974.60	17,595,274.25	166,729,277.46	49,579,167.87
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-6,319,482.62	11,609,921.47	-18,667,470.27	-41,699,296.03
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		-	-	-
小计	353,175,907.74	200,014,236.66	357,655,533.30	88,692,918.01
减：非经常性损益相应的所得税	76,350,788.80	20,409,379.97	49,393,547.08	12,811,652.26
减：少数股东损益影响数	1,421,565.53	3,922,440.04	4,928,396.27	4,079,815.97
非经常性损益净额	275,403,553.41	175,682,416.65	303,333,589.95	71,801,449.78
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	1,391,044,058.12	2,488,296,044.89	249,659,612.51	2,542,640,247.19

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

**2、净资产收益率及每股收益**

—2015 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.99	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.17	0.44	0.44

—2014 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.93	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.62	0.78	0.78

—2013 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.50	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03	0.08	0.08

—2012 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.78	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.16	0.81	0.81

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

无。

**4、会计政策变更相关补充资料**

无。

**5、其他**

无。